

# 浙江开尔新材料股份有限公司

ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO., LTD

(浙江省金华市金东区曹宅工业区)

## 2011年半年度报告（全文）



股票简称：开尔新材

股票代码：300234

披露时间：2011年8月12日

## 目 录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 重要提示.....           | 2  |
| 第二节 | 公司基本情况.....         | 3  |
| 第三节 | 股本变动和主要股东持股情况.....  | 6  |
| 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.....           | 20 |
| 第七节 | 财务报告.....           | 25 |
| 第八节 | 备查文件.....           | 84 |

## 第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司第一届董事会第八次会议通过了2011年半年度报告全文及摘要，参加投票的7位董事以7票一致同意此报告。

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

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人邢翰学先生、主管会计工作负责人程志勇先生及会计机构负责人徐春花女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、 公司基本情况简介

(一) 公司中文名称：浙江开尔新材料股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO., LTD

中文简称：开尔新材

英文简称：KAIER MATERIALS

(二) 公司法定代表人：邢翰学

(三) 联系人和联系方式

| 项 目  | 董事会秘书          | 证券事务代表 |
|------|----------------|--------|
| 姓名   | 周英章            | 盛蕾     |
| 联系地址 | 浙江省金华市金东区曹宅工业区 |        |
| 电话   | 0579-82888566  |        |
| 传真   | 0579-82886066  |        |
| 电子信箱 | stock@zjke.com |        |

(四) 公司注册地址：浙江省金华市金东区曹宅工业区

公司办公地址：浙江省金华市金东区曹宅工业区

邮政编码：321031

互联网网址：<http://www.zjke.com>

电子信箱：stock@zjke.com

(五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告的网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司半年度报告备置地点：证券部办公室

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：开尔新材

股票代码：300234

(七) 公司首次注册登记日期：2003年4月29日

最近一次变更注册登记日期：2011年7月26日

注册登记地点：浙江省金华市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330703000013681

税务登记号码：浙税联字33070274981708X

组织机构代码证号码：74981708-X

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：杭州市江干区庆春东路1-1号西子联合大厦19-20层

## 二、 主要财务数据和指标

### (一) 主要会计数据

单位：人民币（元）

| 项目                         | 报告期            | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减（%）   |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业总收入（元）                   | 104,991,320.48 | 74,331,816.79  | 41.25%           |
| 营业利润（元）                    | 28,641,831.93  | 21,090,816.95  | 35.80%           |
| 利润总额（元）                    | 29,314,373.74  | 21,510,858.35  | 36.28%           |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 24,465,351.69  | 17,871,856.79  | 36.89%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 23,853,428.73  | 17,856,149.05  | 33.59%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 12,262,024.35  | 3,527,342.99   | 247.63%          |
| 项目                         | 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）                     | 412,821,111.14 | 178,799,733.64 | 130.88%          |

|                    |                |                |         |
|--------------------|----------------|----------------|---------|
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 352,501,175.68 | 119,360,823.99 | 195.32% |
| 股本（股）              | 80,000,000.00  | 60,000,000.00  | 33.33%  |

## (二) 财务指标

单位：人民币（元）

| 项目                      | 报告期    | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减（%）   |
|-------------------------|--------|--------|------------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.41   | 0.31   | 32.26%           |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.41   | 0.31   | 32.26%           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.40   | 0.31   | 29.03%           |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 18.59% | 19.69% | -1.10%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 14.74% | 19.68% | -4.94%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | 0.15   | 0.06   | 150.00%          |
| 项目                      | 报告期末   | 上年度期末  | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 4.41   | 1.99   | 121.61%          |

## (三) 非经常性损益项目

单位：人民币（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 | 985,741.46  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -174,674.22 |         |
| 所得税影响额                                                     | -199,144.28 |         |
| 合计                                                         | 611,922.96  | -       |

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股份变动的原因

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕858号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）不超过2,000万股，发行价格每股12.00元。经深圳证券交易所深证上〔2011〕186号文批准，公司发行的人民币普通股股票于2011年6月22日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

#### 二、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |            | 本次变动后      |         |
|--------------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|------------|---------|
|              | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量         | 比例      |
| 一、有限售条件股份    | 60,000,000 | 100.00% | 4,000,000   |    |       |    | 4,000,000  | 64,000,000 | 80.00%  |
| 1、国家持股       |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 2、国有法人持股     |            |         | 1,000,000   |    |       |    | 1,000,000  | 1,000,000  | 1.25%   |
| 3、其他内资持股     | 60,000,000 | 100.00% | 3,000,000   |    |       |    | 3,000,000  | 63,000,000 | 78.75%  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 4,440,000  | 7.40%   | 3,000,000   |    |       |    | 3,000,000  | 7,440,000  | 9.30%   |
| 境内自然人持股      | 55,560,000 | 92.60%  |             |    |       |    |            | 55,560,000 | 69.45%  |
| 4、外资持股       |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 其中：境外法人持股    |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 境外自然人持股      |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 5、高管股份       |            |         |             |    |       |    |            |            |         |
| 二、无限售条件股份    |            |         | 16,000,000  |    |       |    | 16,000,000 | 16,000,000 | 20.00%  |
| 1、人民币普通股     |            |         | 16,000,000  |    |       |    | 16,000,000 | 16,000,000 | 20.00%  |
| 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       | 60,000,000 | 100.00% | 20,000,000  |    |       |    | 20,000,000 | 80,000,000 | 100.00% |

## 三、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数                          | 5,504                                                                                                                                                                                         |        |            |             |            |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 邢翰学                           | 境内自然人                                                                                                                                                                                         | 37.50% | 30,000,000 | 30,000,000  | 0          |
| 吴剑鸣                           | 境内自然人                                                                                                                                                                                         | 12.94% | 10,350,000 | 10,350,000  | 0          |
| 邢翰科                           | 境内自然人                                                                                                                                                                                         | 12.38% | 9,900,000  | 9,900,000   | 0          |
| 上海诚鼎创业投资有限公司                  | 境内非国有法人                                                                                                                                                                                       | 3.00%  | 2,400,000  | 2,400,000   | 0          |
| 上海圭石创业投资中心（有限合伙）              | 境内非国有法人                                                                                                                                                                                       | 2.55%  | 2,040,000  | 2,040,000   | 0          |
| 黄铁祥                           | 境内自然人                                                                                                                                                                                         | 1.95%  | 1,560,000  | 1,560,000   | 0          |
| 顾金芳                           | 境内自然人                                                                                                                                                                                         | 1.25%  | 1,000,000  | 1,000,000   | 0          |
| 中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金        | 境内非国有法人                                                                                                                                                                                       | 1.25%  | 1,000,000  | 1,000,000   | 0          |
| 渤海证券股份有限公司                    | 国有法人                                                                                                                                                                                          | 1.25%  | 1,000,000  | 1,000,000   | 0          |
| 中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金 | 境内非国有法人                                                                                                                                                                                       | 1.25%  | 1,000,000  | 1,000,000   | 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       |             |            |
| 张小菊                           | 153,900                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 应鹏                            | 146,849                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 王伟民                           | 141,200                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 凌志伟                           | 120,561                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 天津昌圣商贸有限公司                    | 120,000                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 黄鹂                            | 118,790                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 应小红                           | 118,700                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 周游                            | 113,255                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 孙越                            | 101,661                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 方雪宁                           | 100,000                                                                                                                                                                                       |        | 人民币普通股     |             |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | <p>1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系。</p> <p>2、除邢翰学、吴剑鸣和邢翰科存在近亲属关系外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p> <p>3、浙江开尔新材料股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。</p> |        |            |             |            |



#### 四、前10名有限售条件股东持股情况

单位：股

| 股东名称                          | 持有有限售条件股份数量 | 可上市交易时间    | 限售条件 |
|-------------------------------|-------------|------------|------|
| 邢翰学                           | 30,000,000  | 2014年6月22日 | 注1   |
| 吴剑鸣                           | 10,350,000  | 2014年6月22日 |      |
| 邢翰科                           | 9,900,000   | 2014年6月22日 |      |
| 上海诚鼎创业投资有限公司                  | 2,400,000   | 2014年6月22日 |      |
| 上海圭石创业投资中心(有限合伙)              | 2,040,000   | 2014年6月22日 |      |
| 黄铁祥                           | 1,560,000   | 2014年6月22日 |      |
| 顾金芳                           | 1,000,000   | 2014年6月22日 |      |
| 中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金        | 1,000,000   | 2011年9月22日 | 注2   |
| 渤海证券股份有限公司                    | 1,000,000   | 2011年9月22日 |      |
| 中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金 | 1,000,000   | 2011年9月22日 |      |

注1：邢翰学、吴剑鸣、邢翰科、上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）、黄铁祥、顾金芳承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份。

注2：网下配售股东的股票自在深圳证券交易所上市交易之日起锁定3个月。

#### 五、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

## 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

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数      | 期末持股数      | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|--------------------|--------------------|
| 邢翰学 | 董事长、总经理 | 男  | 45 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 30,000,000 | 30,000,000 |      | 13.80              | 否                  |
| 吴剑鸣 | 董事      | 女  | 44 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 10,350,000 | 10,350,000 |      | 10.80              | 否                  |
| 邢翰科 | 董事      | 男  | 40 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 9,900,000  | 9,900,000  |      | 9.00               | 否                  |
| 顾金芳 | 董事      | 男  | 46 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 1,000,000  | 1,000,000  |      | 6.00               | 否                  |
| 蒋伟忠 | 独立董事    | 男  | 51 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0          | 0          |      | 2.00               | 否                  |
| 章程  | 独立董事    | 男  | 57 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0          | 0          |      | 2.00               | 否                  |
| 汤淮  | 独立董事    | 男  | 46 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0          | 0          |      | 2.00               | 否                  |
| 傅建有 | 监事      | 男  | 45 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 20,000     | 20,000     |      | 2.70               | 否                  |
| 王洵  | 监事      | 男  | 48 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0          | 0          |      | 0.00               | 否                  |
| 姜扬  | 监事      | 男  | 43 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0          | 0          |      | 3.00               | 否                  |
| 邓冬升 | 副总经理    | 男  | 41 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 60,000     | 60,000     |      | 9.00               | 否                  |
| 刘永珍 | 副总经理    | 女  | 47 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 900,000    | 900,000    |      | 12.00              | 否                  |
| 周英章 | 董秘、副总经理 | 男  | 38 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 300,000    | 300,000    |      | 13.20              | 否                  |
| 合计  | -       | -  | -  | -           | -           | 52,530,000 | 52,530,000 | -    | 85.50              | -                  |

### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司的总体经营情况

#### (一) 报告期内总体经营情况

2011年上半年，公司按照上市公司规范要求不断完善内部治理结构，严格规范运作，在公司经营管理团队的率领下，根据公司经营目标进行生产经营活动，保证了生产管理的有序开展和经营业绩的稳定增长。公司在董事会的正确决策指导下，在全体股东的大力支持下，经过全体经营班子和员工的共同努力，较好地完成了上半年的预定目标。

报告期内，公司注重业务经营与资本市场相结合，积极推进股票上市工作的进行，顺利完成了首次公开发行股票2,000万股，募集资金净额为人民币20,867.50万元，并于2011年6月22日开始在深圳证券交易所创业板挂牌上市，成为国内新型功能性搪瓷材料行业的第一家上市公司。公司的成功上市，极大地提升了公司形象和品牌知名度，为公司未来的发展壮大提供了强有力的资金保障。

报告期内，公司实现营业总收入10,499.13万元，比去年同期增长了41.25%；实现营业利润2,864.18万元，比去年同期增长了35.80%；实现归属于上市公司股东净利润2,446.54万元，比去年同期增长了36.89%；产品销售收入和收益稳步增长。

主要财务指标分析：

单位：元

| 项目                         | 报告期            | 上年同期          | 本报告期比上年同期增减(%) |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入(元)                   | 104,991,320.48 | 74,331,816.79 | 41.25%         |
| 营业利润(元)                    | 28,641,831.93  | 21,090,816.95 | 35.80%         |
| 利润总额(元)                    | 29,314,373.74  | 21,510,858.35 | 36.28%         |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)           | 24,465,351.69  | 17,871,856.79 | 36.89%         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 23,853,428.73  | 17,856,149.05 | 33.59%         |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 12,262,024.35  | 3,527,342.99  | 247.63%        |

| 项目                     | 报告期末           | 上年度期末          | 本报告期末比上年度期末<br>增减(%) |
|------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 总资产(元)                 | 412,821,111.14 | 178,799,733.64 | 130.88%              |
| 归属于上市公司股东的所有者权益<br>(元) | 352,501,175.68 | 119,360,823.99 | 195.32%              |
| 股本(股)                  | 80,000,000.00  | 60,000,000.00  | 33.33%               |

(1) 报告期内，营业总收入本比上年同期增长41.25%，主要系公司积极进行市场开拓，承接工程项目结算数量增加所致。

(2) 报告期内，利润总额比上年同期增长36.28%，主要系随着营业收入的增加公司盈利能力提高所致。

(3) 报告期内，归属于发行人股东的净利润比上年同期增长36.89%，主要系随着营业收入的增加公司盈利能力提高所致。

(4) 扣除非经常性损益后的净利润本期比上年同期增长33.59%，主要系随着营业收入的增加公司盈利能力提高所致。

(5) 报告期内，基本每股收益本期比上年同期增加32.14%，主要系随着营业收入的增加公司盈利能力提高所致。

(6) 报告期内，净资产收益率较上年同期减少5.56%，主要系净资产增加所致。

(7) 报告期内，扣除非经常性损益后的净资产收益率较上年同期减少25.13%，主要系净资产增加所致。

(8) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加247.63%，主要系本期销售回款及预收项目进度款较上年同期增长所致。

(9) 报告期内，总资产余额较年初增加130.88%，主要系货币资金、应收账款、存货增加所致。

(10) 报告期内，归属于发行人股东的所有者权益较年初增加195.32%，主要系2011年6月发行2,000万新股和2011年1-6月实现净利润24,465,351.69元所致。

## (二) 公司主营业务及经营情况

公司的主营业务是：新型功能性搪瓷材料的研发、设计、推广、制造和销售，

主要产品有立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料系列，可广泛应用于地铁、城市隧道、地下人行通道等地下空间内装饰景观及电厂脱硫工程等领域。

### 1、主营业务分产品情况

单位：万元

| 分产品或服务   | 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(%) |
|----------|-----------|----------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 立面装饰搪瓷材料 | 9,544.76  | 4,519.08 | 52.65%  | 42.85%         | 31.63%         | 4.03%         |
| 工业保护搪瓷材料 | 754.84    | 524.61   | 30.50%  | 37.94%         | 24.82%         | 7.30%         |
| 搪瓷釉料     | 164.02    | 108.78   | 33.68%  | 20.93%         | -5.34%         | 18.41%        |
| 其他       | 35.51     | 0.00     | 100.00% | -48.17%        | -100.00%       | 66.25%        |
| 合计       | 10,499.13 | 5,152.48 | 50.92%  | 41.25%         | 28.37%         | 4.92%         |

立面装饰搪瓷材料营业收入、营业成本同步增长，主要系公司积极进行市场开拓，承接工程项目结算数量增加所致。工业保护搪瓷材料营业收入增长37.94%，主要系公司积极进行市场开拓，承接项目不断增加所致；工业保护搪瓷材料营业成本下降5.34%，主要系随着工业保护搪瓷材料规模化生产，产品固定费用下降所致。

### 2、主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区   | 营业收入      | 营业收入比上年增减(%) |
|------|-----------|--------------|
| 华东地区 | 5,824.60  | -16.29%      |
| 华北地区 | 421.49    | 369.55%      |
| 东北地区 | 0.00      | -100.00%     |
| 华南地区 | 3,833.34  | 4,525.64%    |
| 西南地区 | 419.69    |              |
| 合计   | 10,499.13 | 41.25%       |

报告期，华南地区销售额显著增长，主要系承接的深圳地铁线工程陆续结算所致；总体上地区销售结构未发生显著变化，依然以华东地区、华南地区为主。

### 3、利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力的重大变化情况

(1) 报告期内，主营业务及其结构未发生重大变化

## (2) 报告期内公司财务状况、经营成果分析

## a) 资产、负债、权益变动情况分析

单位：元

| 报表项目 | 2011.6.30      | 2010.12.31    | 变动比率     | 变动原因                                   |
|------|----------------|---------------|----------|----------------------------------------|
| 货币资金 | 224,693,081.50 | 9,842,583.96  | 2182.87% | 主要系2011年6月发行2,000万新股，收到增资款所致           |
| 应收票据 | 0.00           | 4,400,000.00  | -100.00% | 主要系公司改变结算方式所致                          |
| 应收账款 | 74,028,131.06  | 54,317,592.27 | 36.29%   | 主要系2011年1-6月销售规模增加，相应的应收款增加所致          |
| 预付款项 | 5,371,526.72   | 8,991,289.80  | -40.26%  | 主要系2010年末由于项目工程进度较紧，大量采购原材料所致          |
| 在建工程 | 60,852.85      | 42,172.85     | 44.29%   | 主要系污水处理工程增加投入所致                        |
| 短期借款 | 15,000,000.00  | 25,000,000.00 | -40.00%  | 主要系2011年1-6月销售回款增加，流动资金充裕，公司归还借款所致     |
| 预收款项 | 10,653,082.76  | 6,516,184.90  | 63.49%   | 主要系公司2011年6月末根据合同约定已收到进度款但未结算的项目同比增加所致 |
| 应交税费 | 3,338,806.13   | 1,543,204.20  | 116.36%  | 主要系公司2011年6月末预提的所得税尚未缴纳所致              |
| 股本   | 80,000,000.00  | 60,000,000.00 | 33.33%   | 主要系2011年6月发行2,000万新股所致                 |
| 资本公积 | 225,732,388.46 | 37,057,388.46 | 509.14%  | 主要系2011年6月发行2,000万新股产生资本溢价所致           |

## b) 利润构成情况分析

单位：元

| 报表项目 | 2011年度1-6月     | 2010年度1-6月    | 变动比率    | 变动原因                             |
|------|----------------|---------------|---------|----------------------------------|
| 营业收入 | 104,991,320.48 | 74,331,816.79 | 41.25%  | 主要系公司积极进行市场开拓，承接工程项目结算数量增加所致     |
| 销售费用 | 8,838,586.75   | 3,528,493.11  | 150.49% | 主要系本期销售收入增长，相应的项目现场施工费用和运输费用增加所致 |
| 管理费用 | 13,702,448.77  | 9,891,167.64  | 38.53%  | 主要系研发费用持续增加和上市费用增加所致             |

|        |              |               |          |                                            |
|--------|--------------|---------------|----------|--------------------------------------------|
| 资产减值损失 | 761,090.98   | -1,806,622.90 | -142.13% | 主要系公司 2010 年 1-6 月加快应收账款的催收同时公司清理以前年度往来款所致 |
| 营业外收入  | 985,741.46   | 488,501.88    | 101.79%  | 主要系政府补助增加所致                                |
| 营业外支出  | 313,199.65   | 68,460.48     | 357.49%  | 主要系水利基金和工伤保险赔偿增加所致                         |
| 所得税费用  | 4,849,022.05 | 3,639,001.56  | 33.25%   | 主要系本期销售增长, 使得利润总额增长所致                      |

## c) 现金流量情况分析

单位: 元

| 项目            | 2011 年度 1-6 月  | 2010 年度 1-6 月  | 变动幅度(%) | 变动原因                                |
|---------------|----------------|----------------|---------|-------------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,262,024.35  | 3,527,342.99   | 247.63  | 主要系本期销售回款及预收项目进度款较上年同期增长所致          |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -847,453.20    | -38,234,497.83 | -97.78  | 主要系上年同期收购合肥翰林股权, 支付股权转让款所致          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 203,435,926.39 | 34,278,819.21  | 493.47  | 主要系 2011 年 6 月发行 2,000 万新股, 收到增资款所致 |

## 4、对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内, 公司没有对利润产生重大影响的其他经营活动。

## 5、下半年公司面临的主要问题及应对措施

我国国民经济的持续稳定发展和城市化率提升, 促进了市政工程和电厂脱硫环保、节能设施投资增长, 公司的主营业务规模及利润也呈现快速增长态势。但国家宏观经济形势倘若发生重大变化, 城市化发展战略和电厂环保节能产业政策导向发生变更, 加之市场瞬息万变等影响, 导致下游行业投资放缓, 公司将面临严峻挑战。对此, 公司将继续在市场推广、营销网点布局等方面加大力度, 适应下游行业投资发展的变动趋势。具体措施如下:

## (1) 加快募投项目的实施

公司发行股票募集资金计划用于新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目、企业技术研发中心建设项目和营销网络升级项目。公司对募投项目已作了大量的前期准备工作, 各项工作正按计划逐步实施。募投项目的实施建设将产生如下成

果：

新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目将有效提升产能以满足迅速扩大的市场需求。同时，公司将丰富产品线，提升生产自动化程度，将搪瓷钢板艺术画的外协加工环节改为自主加工，打造技术先进、产能充足的制造支持平台；

企业技术研发中心建设项目有助于加强研发力量，丰富产品链，提升公司的自主创新能力和技术开发水平，促进以适用性开发、功能性拓展、保温节能技术支持为导向的技术研发工作；

营销网络升级项目包括营销模式优化、新设营销网点两项内容。公司将分三年新设4个辐射全国的区域营销中心，在地铁规划已获批复的省会城市和重点城市设立13个办事处，优化营销网络的信息支持系统，建立“总部——区域营销中心——办事处”的垂直管理模式。

(2) 重点提高搪瓷波纹板传热元件和建筑幕墙用搪瓷钢板的研发、生产、销售能力

搪瓷波纹板传热元件和建筑幕墙用搪瓷钢板产品技术要求高，市场前景广阔，公司在下半年及未来发展中，将不断加大搪瓷波纹板传热元件和建筑幕墙用搪瓷钢板产品的研发和生产投入，以提高产品的研发、生产、销售能力。

(3) 品牌宣传建设

公司将紧紧抓住上市的契机，加大公司品牌宣传力度，努力扩大品牌效应，提高公司产品的品牌竞争力。

(4) 营销团队建设，提高市场开拓能力

加强对销售人员的业务培训，提高销售人员的业务水平，借助公司产品技术优势、规模化优势、品牌优势，不断开拓新的市场。

## 二、公司对未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

随着我国经济发展水平提升，城市化率提高，一方面政府主导的地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通工程投资将持续增长；另一方面国民消费升级、



环保意识提升，绿色消费深入人心，要求公共设施的服务功能和美化功能并重，工业设备、公共产品使用寿命延长，减少资源耗用。预计未来五年，新型功能性搪瓷材料的发展空间更为广阔，公司收入来源也将更加均衡。

未来我国新型功能性搪瓷材料的发展趋势如下：

1、地铁站、城市隧道等地下交通空间内饰景观用立面装饰搪瓷材料需求量大幅增长，具有文化气质、时代气息、赋予城市个性化色彩的搪瓷钢板艺术画比重上升。

2、搪瓷钢板幕墙从导入期进入成长期，市场需求快速增长，成为立面装饰搪瓷材料的重要增长点。

3、以节能、环保为代表的绿色消费深入人心，具备持久耐用、长效保真不褪色、对环境无污染的功能性搪瓷材料在城市服务领域的应用愈加广泛。

4、搪瓷釉料研发能力突出、率先实现进口替代的企业将在市场竞争中居于有利地位。

## （二）公司未来发展的竞争优势

公司自设立伊始即将搪瓷行业的高端领域——新型功能性搪瓷材料确定为企业发展方向，立足国内市场，以地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通设施和电厂脱硫节能设施为重点发展领域，是国内最早进入该行业的企业之一，目前亦是行业内首家成功上市的企业。

公司以持续不断的技术创新、产品创新、管理创新和机制创新为基础，加大科研投入，积极研发、生产满足市场多样化需求的各类产品，使公司在行业先入优势、标准制定优势、技术领先优势、营销推广优势、团队优势、品牌及产品质量优势等方面得到进一步巩固与提升。

## （三）公司未来经营中的风险因素

### 1、市场占有率下降风险

公司所处行业具有较高的准入壁垒，新入者面临市场准入、技术、人才、历史业绩及品牌形象、营销推广渠道等诸多条件限制。建筑装饰用搪瓷钢板虽在地铁、城市隧道、地下人行通道等内饰景观工程中已获得广泛应用，市场容量迅速

扩大，产品附加值远高于传统搪瓷制品，虽然包括本公司在内的3家企业占据国内绝大部分市场份额，公司在地铁工程中立面装饰搪瓷钢板近三年累积市场占有率达60%。但随着地铁工程建设的全面铺开以及产品应用领域的拓展，关注本行业发展机遇的投资者可能逐步进入市场，并占据一定的市场份额，公司面临市场占有率下降的风险。

## 2、客户较为集中风险

目前公司产品的主要应用领域——地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通设施建设项目主要集中在上海、北京、深圳、广州等经济发达城市，市场较为集中。随着我国地铁建设的全面铺开、新型功能性搪瓷材料应用领域的扩展，下游客户数量将有所增长，但对单个客户的销售金额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险。

## 3、人才不足的风险

公司业务的持续快速增长，对研发人才和管理、营销、财务等各类人才的积累、吸纳与培养提出了更高要求，特别是高级技术和管理人才，公司将在现有人才团队的基础上，通过自身培养与外部引进，进一步加强人才队伍建设，保障公司的持续发展。

## 4、应收账款坏账的风险

公司应收账款比重较高是由公司所处行业的特点所决定的：公司产品用于地铁、城市隧道、地下人行通道内饰景观工程项目，地铁等大型公共基础设施建设项目具有建设周期较长、产品验收环节多、工程结算程序复杂、货款分期结算等特点。公司应收账款主要对象为政府背景的国有企业，实力雄厚，资金状况良好、资信水平高，工程项目付款有保障，但是由于应收账款余额较大，公司仍存在发生坏账损失的风险。

# 三、报告期内的投资情况

## （一）募集资金运用情况

### 1、募集资金到位情况表

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]858号文批准，向社会公开发行

人民币普通股（A股）不超过2,000万股，发行价格每股12.00元，募集资金总额为 240,000,000.00元，扣除承销商发行费用26,000,000.00元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币5,325,000.00元，计募集资金净额为人民币 208,675,000.00元，以上募集资金已由立信会计师事务所有限公司于2011年6月17日出具的信会师报字【2011】第12926号《验资报告》验证确认。

单位：万元

| 募集资金总额                    |                                                                   | 20,867.50  |            | 本报告期投入募集资金总额 |               | 0.00                    |               |           |          |               |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 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  |               | 0.00                    |               |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额             |                                                                   | 0.00       |            | 已累计投入募集资金总额  |               | 0.00                    |               |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例           |                                                                   | 0.00%      |            | 已累计投入募集资金总额  |               | 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                    |                                                                   |            |            |              |               |                         |               |           |          |               |
| 新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目        | 否                                                                 | 6,000.00   | 6,000.00   | 0.00         | 0.00          | 0.00%                   | 2013年06月22日   | 0.00      | 不适用      | 否             |
| 企业技术研发中心建设项目              | 否                                                                 | 3,000.00   | 3,000.00   | 0.00         | 0.00          | 0.00%                   | 2014年06月22日   | 0.00      | 不适用      | 否             |
| 营销网络升级项目                  | 否                                                                 | 3,000.00   | 3,000.00   | 0.00         | 0.00          | 0.00%                   | 2014年06月22日   | 0.00      | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -                                                                 | 12,000.00  | 12,000.00  | 0.00         | 0.00          | -                       | -             | 0.00      | -        | -             |
| 超募资金投向                    |                                                                   |            |            |              |               |                         |               |           |          |               |
| 其他与主营业务相关的营运资金            | 否                                                                 | 8,867.50   | 8,867.50   | 0.00         | 0.00          | 0.00%                   | 2014年06月22日   | 0.00      | 不适用      | 否             |
| 归还银行贷款（如有）                | -                                                                 |            |            |              |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金（如有）                | -                                                                 |            |            |              |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -                                                                 | 8,867.50   | 8,867.50   | 0.00         | 0.00          | -                       | -             | 0.00      | -        | -             |
| 合计                        | -                                                                 | 20,867.50  | 20,867.50  | 0.00         | 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） | 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<br>超募资金 8867.50 万元，用途为其他与主营业务相关的营运资金。截至 2011 年 6 月底，公司尚未使用超募资金 |            |            |              |               |                         |               |           |          |               |
| 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    | 不适用                                                           |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                           |
| 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       | 公司于2011年6月22日在深圳证券交易所上市，至2011年6月30日募集资金尚未使用，公司将按照经批准的计划使用募集资金 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                             |

## （二）变更募集资金投资项目情况

- 1、报告期内，公司没有变更募集资金投资项目的情况。
- 2、报告期内，公司没有重大非募集资金投资情况。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会相关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，认真履行信息披露义务，根据有关法规要求，修订了《公司章程》，制定了《募集资金管理办法》、《信息披露制度》、《关联交易制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法》、《突发事件危机处理应急制度》、《对外报送信息管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》等内部规章制度，使公司的规范运作有法可依，内部控制体系和治理水平进一步得到提升。公司的治理结构现状符合《上市公司治理准则》的要求。

### 二、报告期内，公司未进行利润分配和资本公积金转增股本。

### 三、公司发行新股情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕858号文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）不超过2,000万股，发行价格每股12.00元。经深圳证券交易所深证上〔2011〕186号文批准，公司发行的人民币普通股股票于2011年6月22日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

### 四、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。

### 五、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况

报告期内，公司无上述情况发生。

## 六、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司没有发生及以前期间发生但持续到报告期的收购、出售资产及资产重组事项。

## 七、控股股东及其他关联方占有公司资金情况

报告期内，公司没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金情况。

## 八、重大关联交易

报告期内，公司没有发生重大关联交易

## 九、重大合同及其履行情况

### （一）重大合同

#### 1、销售合同

目前，公司已经签订但尚未执行完毕的 1000 万元以上销售合同如下：

| 序号 | 买方             | 工程名称                     | 合同金额<br>(万元) | 签约日期       |
|----|----------------|--------------------------|--------------|------------|
| 1  | 深圳市地铁三号线投资有限公司 | 福田综合交通枢纽                 | 1,332.42     | 2010.8.23  |
| 2  | 青岛国信胶州湾交通有限公司  | 青岛胶州湾隧道工程侧墙搪瓷钢板采购及安装工程   | 6,459.09     | 2010.12.10 |
| 3  | 杭州市地下空间建设发展中心  | 秋石快速路二期（半山路-绕城北线）隧道工程    | 2,920.02     | 2011.03.18 |
| 4  | 青岛市市政建设发展有限公司  | 青岛胶州湾湾口海底隧道青岛端接线工程侧墙装饰工程 | 2,006.85     | 2011.04.08 |
| 5  | 上海城建(集团)公司     | 南昌市沿江大道与沿江中大道连通工程        | 1,594.80     | 2011.6.27  |

#### 2、抵押与借款合同

2010年3月19日，公司与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为XC67675492510013的最高额抵押合同，以原值为9,944,100.82元，净值为8,006,005.09元的房屋建筑物，以原值为3,841,727.13元，净值为3,028,353.06元的土地使用权为抵押，为公司借款提供担保。截至2011年6月30日，公司使用

该抵押合同提供的信用，

(1) 为公司金额为 10,000,000.00 元（期限为 2011 年 5 月 16 日至 2012 年 5 月 15 日），合同号为 XC67675411310017 的短期借款提供担保。

(2) 为公司金额为 5,000,000.00 元（期限为 2010 年 12 月 17 日至 2011 年 12 月 16 日），合同号为 XC67675411310027 的短期借款提供担保。

## (二) 对外担保事项

报告期内，公司无对外担保事项。

## (三) 重大委托他人进行现金资产管理事项

公司无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 十、持有公司股份5%以上（含5%）股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

作为公司股东的董事、监事、高级管理人员承诺：遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖本公司股份行为的相关规定，在锁定期过后，任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科分别承诺：公司不与浙江开尔建筑装饰工程有限公司发生关联交易；在金利娟持有浙江晟开幕墙装饰有限公司股权期间，公司不与浙江晟开幕墙装饰有限公司发生关联交易。

为避免在以后的经营中产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

上述承诺在报告期内正常履行。

## 十一、公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十二、报告期内公司重要信息披露索引

| 序号 | 披露日期       | 主要内容                              | 披露媒体                                            |
|----|------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1  | 2011-07-28 | 关于完成工商变更登记的公告                     | 巨潮资讯网                                           |
| 2  | 2011-07-15 | 第一届董事会第七次会议决议公告                   |                                                 |
| 3  | 2011-07-15 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告                 |                                                 |
| 4  | 2011-06-21 | 首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告           | 《上海证券报》<br>《中国证券报》<br>《证券时报》<br>《证券日报》<br>巨潮资讯网 |
| 5  | 2011-06-21 | 首次公开发行股票并在创业板上市之上市保荐书             |                                                 |
| 6  | 2011-06-21 | 关于公司首次公开发行股票并于深圳证券交易所创业板股票上市的法律意见 |                                                 |
| 7  | 2011-06-21 | 首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书             |                                                 |
| 8  | 2011-06-17 | 首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告     |                                                 |
| 9  | 2011-06-16 | 首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告   |                                                 |
| 10 | 2011-06-16 | 首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号抽签及配售结果公告      |                                                 |
| 11 | 2011-06-13 | 首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书              |                                                 |
| 12 | 2011-06-13 | 首次公开发行股票并在创业板上市发行公告               |                                                 |
| 13 | 2011-06-13 | 首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告           |                                                 |
| 14 | 2011-06-10 | 首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告             |                                                 |
| 15 | 2011-06-03 | 首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告          |                                                 |
| 16 | 2011-06-03 | 专项审核说明（2008年度、2009年度、2010年度）      |                                                 |
| 17 | 2011-06-03 | 首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书              |                                                 |
| 18 | 2011-06-03 | 中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复     |                                                 |
| 19 | 2011-06-03 | 首次公开发行股票并在创业板上市提示公告               |                                                 |
| 20 | 2011-06-03 | 首次公开发行股票并在创业板上市保荐工作报告             |                                                 |



|    |            |                                      |  |
|----|------------|--------------------------------------|--|
| 21 | 2011-06-03 | 审计报告及财务报表（2008 年度、2009 年度、2010 年度）   |  |
| 22 | 2011-06-03 | 上海市锦天城律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（一） |  |
| 23 | 2011-06-03 | 上海市锦天城律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（二） |  |
| 24 | 2011-06-03 | 上海市锦天城律师事务所关于公司首次公开发行股票并上市的补充法律意见（三） |  |
| 25 | 2011-06-03 | 内部控制鉴证报告（截至 2010 年 12 月 31 日止）       |  |
| 26 | 2011-06-03 | 海通证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的发行保荐书  |  |
| 27 | 2011-06-03 | 关于公司首次公开发行股票并上市的法律意见书                |  |
| 28 | 2011-06-03 | 关于公司首次公开发行股票并上市的律师工作报告               |  |

## 第七节 财务报告

### 一、 审计意见

公司报告期财务报告未经审计。

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：（人民币）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        | 224,693,081.50 | 224,247,686.19 | 9,842,583.96   | 7,429,635.00   |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        |                |                | 4,400,000.00   | 4,400,000.00   |
| 应收账款        | 74,028,131.06  | 74,015,082.92  | 54,317,592.27  | 53,622,275.81  |
| 预付款项        | 5,371,526.72   | 4,661,429.99   | 8,991,289.80   | 8,508,201.72   |
| 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       | 3,328,669.27   | 3,184,954.79   | 3,081,001.44   | 2,932,289.68   |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 43,081,428.71  | 37,848,318.58  | 33,172,361.73  | 28,863,606.07  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 350,502,837.26 | 343,957,472.47 | 113,804,829.20 | 105,756,008.28 |
| 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      |                | 29,767,246.89  |                | 29,767,246.89  |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 48,199,430.65  | 27,336,546.61  | 51,017,986.87  | 29,157,776.29  |
| 在建工程        | 60,852.85      | 60,852.85      | 42,172.85      | 42,172.85      |
| 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        | 12,988,197.97  | 4,707,390.97   | 12,925,417.52  | 4,558,219.70   |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          |                |                |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |                |                |
| 递延所得税资产     | 1,069,792.41   | 990,093.40     | 1,009,327.20   | 795,382.13     |
| 其他非流动资产     |                |                |                |                |
| 非流动资产合计     | 62,318,273.88  | 62,862,130.72  | 64,994,904.44  | 64,320,797.86  |
| 资产总计        | 412,821,111.14 | 406,819,603.19 | 178,799,733.64 | 170,076,806.14 |
| 流动负债：       |                |                |                |                |
| 短期借款        | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  | 25,000,000.00  | 25,000,000.00  |
| 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        | 11,526,798.40  | 10,504,556.24  | 10,441,934.19  | 14,865,969.27  |
| 预收款项        | 10,653,082.76  | 19,617,729.63  | 6,516,184.90   | 6,515,184.90   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |                |                |
| 应付职工薪酬      | 1,849,343.80   | 1,426,094.79   | 2,067,066.51   | 1,636,835.17   |
| 应交税费        | 3,338,806.13   | 2,931,366.80   | 1,543,204.20   | 1,281,449.87   |
| 应付利息        |                |                | 37,222.22      | 37,222.22      |
| 应付股利        |                |                |                |                |
| 其他应付款       | 4,662,739.25   | 4,589,023.24   | 72,791.05      | 13,769.40      |
| 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      | 47,030,770.34  | 54,068,770.70  | 45,678,403.07  | 49,350,430.83  |
| 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     | 13,289,165.12  | 230,000.00     | 13,760,506.58  | 230,000.00     |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动负债合计       | 13,289,165.12  | 230,000.00     | 13,760,506.58  | 230,000.00     |
| 负债合计          | 60,319,935.46  | 54,298,770.70  | 59,438,909.65  | 49,580,430.83  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  |
| 资本公积          | 225,732,388.46 | 225,732,388.46 | 37,057,388.46  | 37,057,388.46  |
| 减：库存股         |                |                |                |                |
| 专项储备          |                |                |                |                |
| 盈余公积          | 3,450,838.63   | 3,450,838.63   | 3,450,838.63   | 3,450,838.63   |
| 一般风险准备        |                |                |                |                |
| 未分配利润         | 43,317,948.59  | 43,337,605.40  | 18,852,596.90  | 19,988,148.22  |
| 外币报表折算差额      |                |                |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 352,501,175.68 | 352,520,832.49 | 119,360,823.99 | 120,496,375.31 |
| 少数股东权益        |                |                |                |                |
| 所有者权益合计       | 352,501,175.68 | 352,520,832.49 | 119,360,823.99 | 120,496,375.31 |
| 负债和所有者权益总计    | 412,821,111.14 | 406,819,603.19 | 178,799,733.64 | 170,076,806.14 |

## （二）利润表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）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               | 104,991,320.48 | 113,544,936.36 | 74,331,816.79 | 75,797,851.83 |
| 其中：营业收入               | 104,991,320.48 | 113,544,936.36 | 74,331,816.79 | 75,797,851.83 |
| 利息收入                  |                |                |               |               |
| 已赚保费                  |                |                |               |               |
| 手续费及佣金收入              |                |                |               |               |
| 二、营业总成本               | 76,349,488.55  | 85,725,818.12  | 53,240,999.84 | 54,688,046.08 |
| 其中：营业成本               | 51,524,751.34  | 62,988,950.14  | 40,136,656.83 | 42,189,408.80 |
| 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               | 965,093.56     | 874,737.17     | 876,209.83    | 796,983.53    |
| 销售费用                  | 8,838,586.75   | 8,086,644.49   | 3,528,493.11  | 3,142,443.29  |
| 管理费用                  | 13,702,448.77  | 11,921,143.23  | 9,891,167.64  | 8,186,432.06  |
| 财务费用                  | 557,517.15     | 556,267.93     | 615,095.33    | 613,932.91    |
| 资产减值损失                | 761,090.98     | 1,298,075.16   | -1,806,622.90 | -241,154.51   |
| 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）   | 28,641,831.93 | 27,819,118.24 | 21,090,816.95 | 21,109,805.75 |
| 加：营业外收入             | 985,741.46    | 222,400.00    | 488,501.88    | 488,501.88    |
| 减：营业外支出             | 313,199.65    | 295,415.30    | 68,460.48     | 46,254.88     |
| 其中：非流动资产处置损失        |               |               | -140.00       | -140.00       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 29,314,373.74 | 27,746,102.94 | 21,510,858.35 | 21,552,052.75 |
| 减：所得税费用             | 4,849,022.05  | 4,396,645.76  | 3,639,001.56  | 3,282,187.12  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 24,465,351.69 | 23,349,457.18 | 17,871,856.79 | 18,269,865.63 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 24,465,351.69 | 23,349,457.18 | 17,871,856.79 | 18,269,865.63 |
| 少数股东损益              |               |               |               |               |
| 六、每股收益：             |               |               |               |               |
| （一）基本每股收益           | 0.41          | 0.41          | 0.31          | 0.31          |
| （二）稀释每股收益           | 0.41          | 0.41          | 0.31          | 0.31          |
| 七、其他综合收益            |               |               |               |               |
| 八、综合收益总额            | 24,465,351.69 | 23,349,457.18 | 17,871,856.79 | 18,269,865.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 24,465,351.69 | 23,349,457.18 | 17,871,856.79 | 18,269,865.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               |               |               |

### （三）现金流量表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）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  | 120,419,565.55 | 129,190,005.93 | 83,795,944.67 | 71,882,182.12 |
| 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            | 2,711,087.83   | 2,227,911.98   | 9,292,143.13  | 7,048,958.60  |
| 经营活动现金流入小计                | 123,130,653.38 | 131,417,917.91 | 93,088,087.80 | 78,931,140.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 64,534,122.04  | 76,760,477.01  | 47,341,575.68 | 56,656,864.25 |
| 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           | 11,181,359.76  | 7,912,350.29   | 8,407,723.03  | 6,550,879.06  |
| 支付的各项税费                   | 12,748,364.09  | 11,691,012.69  | 12,403,607.28 | 9,678,028.15  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 22,404,783.14  | 21,109,976.86  | 21,407,838.82 | 8,776,606.49  |
| 经营活动现金流出小计                | 110,868,629.03 | 117,473,816.85 | 89,560,744.81 | 81,662,377.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 12,262,024.35  | 13,944,101.06  | 3,527,342.99  | -2,731,237.23 |
| 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 |                |                | 1,000.00      | 1,000.00      |
| 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                |                |                | 1,000.00      | 1,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 847,453.20     | 561,976.26     | 8,093,034.14  | 1,902,571.88  |
| 投资支付的现金                   |                |                | 30,142,463.69 | 30,142,463.69 |
| 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                | 847,453.20     | 561,976.26     | 38,235,497.83 | 32,045,035.57 |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -847,453.20    | -561,976.26    | -38,234,497.83 | -32,044,035.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 214,000,000.00 | 214,000,000.00 | 24,000,000.00  | 24,000,000.00  |
| 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           | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                | 320,000.00     | 320,000.00     |
| 筹资活动现金流入小计          | 224,000,000.00 | 224,000,000.00 | 54,320,000.00  | 54,320,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 19,493,414.30  | 19,493,414.30  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 564,073.61     | 564,073.61     | 547,766.49     | 547,766.49     |
| 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          | 20,564,073.61  | 20,564,073.61  | 20,041,180.79  | 20,041,180.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 203,435,926.39 | 203,435,926.39 | 34,278,819.21  | 34,278,819.21  |
| 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      | 214,850,497.54 | 216,818,051.19 | -428,335.63    | -496,453.59    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 9,842,583.96   | 7,429,635.00   | 8,961,097.89   | 8,076,659.93   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 224,693,081.50 | 224,247,686.19 | 8,532,762.26   | 7,580,206.34   |

## (四) 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：(人民币)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              | 60,000,000.00 | 37,057,388.46  |       |      | 3,450,838.63 |        | 18,852,596.90 |    |        | 119,360,823.99 | 22,500,000.00 | 30,000,000.00 |       |      | 3,986,320.59 |        | 36,428,813.43  |    |        | 92,915,134.02 |
| 加：会计政策变更              |               |                |       |      |              |        |               |    |        |                |               |               |       |      |              |        |                |    |        |               |
| 前期差错更正                |               |                |       |      |              |        |               |    |        |                |               |               |       |      |              |        |                |    |        |               |
| 其他                    |               |                |       |      |              |        |               |    |        |                |               |               |       |      |              |        |                |    |        |               |
| 二、本年年初余额              | 60,000,000.00 | 37,057,388.46  |       |      | 3,450,838.63 |        | 18,852,596.90 |    |        | 119,360,823.99 | 22,500,000.00 | 30,000,000.00 |       |      | 3,986,320.59 |        | 36,428,813.43  |    |        | 92,915,134.02 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 |       |      |              |        | 24,465,351.69 |    |        | 233,140,351.69 | 37,500,000.00 | 7,057,388.46  |       |      | -535,481.96  |        | -17,576,216.53 |    |        | 26,445,689.97 |
| (一) 净利润               |               |                |       |      |              |        | 24,465,351.69 |    |        | 24,465,351.69  |               |               |       |      |              |        | 32,588,153.66  |    |        | 32,588,153.66 |
| (二) 其他综合收益            |               |                |       |      |              |        |               |    |        |                |               |               |       |      |              |        |                |    |        |               |
| 上述(一)和(二)小计           |               |                |       |      |              |        | 24,465,351.69 |    |        | 24,465,351.69  |               |               |       |      |              |        | 32,588,153.66  |    |        | 32,588,153.66 |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 |       |      |              |        |               |    |        | 208,675,000.00 | 2,500,000.00  | -8,500,000.00 |       |      | -375,216.80  |        | 232,753.11     |    |        | -6,142,463.69 |
| 1. 所有者投入资本            | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 |       |      |              |        |               |    |        | 208,675,000.00 | 2,500,000.00  | 21,500,000.00 |       |      |              |        |                |    |        | 24,000,000.00 |





## (五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：(人民币)元

| 项目                    | 本期金额          |                |           |      |              |            |               |                | 上年金额          |               |           |      |              |            |                |               |
|-----------------------|---------------|----------------|-----------|------|--------------|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------|------|--------------|------------|----------------|---------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积           | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积          | 减：库存<br>股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计   |
| 一、上年年末余额              | 60,000,000.00 | 37,057,388.46  |           |      | 3,450,838.63 |            | 19,988,148.22 | 120,496,375.31 | 22,500,000.00 |               |           |      | 3,986,320.59 |            | 35,876,885.25  | 62,363,205.84 |
| 加：会计政策变更              |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      |              |            |                |               |
| 前期差错更正                |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      |              |            |                |               |
| 其他                    |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      |              |            |                |               |
| 二、本年初余额               | 60,000,000.00 | 37,057,388.46  |           |      | 3,450,838.63 |            | 19,988,148.22 | 120,496,375.31 | 22,500,000.00 |               |           |      | 3,986,320.59 |            | 35,876,885.25  | 62,363,205.84 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 |           |      |              |            | 23,349,457.18 | 232,024,457.18 | 37,500,000.00 | 37,057,388.46 |           |      | -535,481.96  |            | -15,888,737.03 | 58,133,169.47 |
| （一）净利润                |               |                |           |      |              |            | 23,349,457.18 | 23,349,457.18  |               |               |           |      |              |            | 34,508,386.27  | 34,508,386.27 |
| （二）其他综合收益             |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      |              |            |                |               |
| 上述（一）和（二）小计           |               |                |           |      |              |            | 23,349,457.18 | 23,349,457.18  |               |               |           |      |              |            | 34,508,386.27  | 34,508,386.27 |
| （三）所有者投入和减少资本         | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 |           |      |              |            |               | 208,675,000.00 | 2,500,000.00  | 21,500,000.00 |           |      | -375,216.80  |            |                | 23,624,783.20 |
| 1. 所有者投入资本            | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 |           |      |              |            |               | 208,675,000.00 | 2,500,000.00  | 21,500,000.00 |           |      |              |            |                | 24,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      |              |            |                |               |
| 3. 其他                 |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      | -375,216.80  |            |                | -375,216.80   |
| （四）利润分配               |               |                |           |      |              |            |               |                |               |               |           |      | 3,450,838.63 |            | -3,450,838.63  |               |

|                  |               |                |  |  |              |               |                |                |               |  |  |               |  |                |                |
|------------------|---------------|----------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |               |                |  |  |              |               |                |                |               |  |  | 3,450,838.63  |  | -3,450,838.63  |                |
| 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     |               |                |  |  |              |               |                | 35,000,000.00  | 15,557,388.46 |  |  | -3,611,103.79 |  | -46,946,284.67 |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |               |                |  |  |              |               |                | -15,557,388.46 | 15,557,388.46 |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |               |                |  |  |              |               |                | 3,611,103.79   |               |  |  | -3,611,103.79 |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |               |                |  |  |              |               |                |                |               |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |               |                |  |  |              |               |                | 46,946,284.67  |               |  |  |               |  | -46,946,284.67 |                |
| （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         | 80,000,000.00 | 225,732,388.46 |  |  | 3,450,838.63 | 43,337,605.40 | 352,520,832.49 | 60,000,000.00  | 37,057,388.46 |  |  | 3,450,838.63  |  | 19,988,148.22  | 120,496,375.31 |

# 浙江开尔新材料股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

- 1、公司名称：浙江开尔新材料股份有限公司
- 2、法定代表人：邢翰学
- 3、注册资本：人民币 8,000 万元
- 4、公司注册地址：浙江省金华市曹宅工业区
- 5、股份有限公司成立日期：2010 年 6 月 22 日
- 6、电话：0579-82888566
- 7、互联网网址：www.zjke.com
- 8、电子邮箱：stock@zjke.com

#### (二) 历史沿革

浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为 2003 年 4 月成立的金华市开尔实业有限公司。2005 年 5 月金华市开尔实业有限公司变更为浙江开尔实业有限公司。2010 年 6 月浙江开尔实业有限公司整体变更为浙江开尔新材料股份有限公司。

公司原名金华市开尔实业有限公司，系于 2003 年 4 月由邢翰学、吴剑鸣共同投资设立的有限公司，注册资本为 300 万元。上述出资，业经金华金辰会计师事务所有限责任公司审验，并于 2003 年 4 月 28 日出具了金辰会验（2003）第 224 号验资报告。

2003 年 7 月，根据公司股东会决议，公司增资 300 万元，由股东邢翰学、吴剑鸣以货币资金形式增资，业经金华金辰会计师事务所有限责任公司审验，并出具了金辰会验（2003）第 425 号验资报告，公司已办理相关变更登记。

2004 年 2 月，根据公司股东会决议，公司增资 500 万元，由股东邢翰学、吴剑鸣以货币资金形式增资，业经金华金辰会计师事务所有限责任公司审验，并出具了金辰会验（2004）第 95 号验资报告。公司已办理相关变更登记。

2005 年 4 月，根据公司股东会决议，公司增资 900 万元，由股东邢翰学、吴剑鸣以货币资金形式增资，业经浙江万邦会计师事务所有限公司审验，并出具了浙万会金验（2005）第 006 号验资报告。公司已办理相关变更登记。

2006 年 2 月，根据公司股东会决议，邢翰学将其所持公司 525 万元股权分别转让给吴剑鸣 75 万元、邢翰科 450 万元，同时公司增资 250 万元，由股东邢翰学以厂房增资，业经金华新联联合会计师事务所审验，并出具了金新联验（2006）第 032 号验资报告。公司已办理相关变更登记。

2008 年 10 月，根据公司股东会决议，邢翰科将其所持公司 450 万元股权转让给吴剑鸣。公司已办理相关变更登记。

2010 年 3 月，根据公司股东会决议，吴剑鸣将其所持公司 675 万元股权分别转让给邢翰学 225 万元、邢翰科 450 万元。公司已办理相关变更登记。

根据 2010 年 5 月 23 日股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本由 2,250 万元增加至 2,500 万元，新增注册资本由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和黄铁祥以货币资金形式出资，同时邢翰学将其持有的公司股权 41.6666 万股以 1: 3.84 的价格转让给顾金芳；邢翰学将其持有的公司股权 14.5833 万股以 1: 3.84 的价格转让给俞邦定；邢翰学将其持有的公司股权 7.9167 万股以 1: 3.84 的价格转让给邵虹；邢翰学将其持有的公司股权 7.9167 万股以 1: 3.84 的价格转让给祝红霞；邢翰学将其持有的公司股权 5.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给周屹；邢翰学将其持有的公司股权 4.1667 万股以 1: 3.84 的价格转让给邵强；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给黄春年；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给鲍旭金；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给吕红杰；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给郑绍成；邢翰学将其持有的公司股权 1.6667 万股以 1: 3.84 的价格转让给刘斌；邢翰学将其持有的公司股权 1.2500 万股以 1: 3.84 的价格转让给曹寒梅；邢翰学将其持有的公司股权 1.2500 万股以 1: 3.84 的价格转让给邢胜军；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给来镇伟；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给顾红云；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给傅建有；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给朱克军；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给邢叶凌；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给张建飞；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给高新厂；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给邵建红；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给曹莎；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给王会文；吴剑鸣将其持有的公司股权 12.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给周英章；吴剑鸣将其持有的公司股权 2.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给邓东升；吴剑鸣将其持有的公司股权 2.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给徐春花；吴剑鸣将其持有的公司股权 1.2500 万元以 1: 3.84 的价格转让给曹益亭；邢翰科将其持有的公司股权 37.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给刘永珍；上述增资及股权转让业经金华新联合会计师事务所审验，并出具了金新联验（2010）第 010 号验资报告。

2010 年 6 月，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司以净资产折股方式由有限公司整体变更为股份有限公司，按 2010 年 5 月 31 日经审计后的净资产 97,057,388.46 元为基准，按每股 1 元折合股份总额共计 60,000,000 股，净资产大于股本部分 37,057,388.46 元计入资本公积，由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和邢翰学、吴剑鸣、邢翰科等 32 位自然人作为发起人，每股面值人民币 1 元，共计股本人民币 60,000,000.00 元，业经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2010)第 24535 号验资报告。上述变更，公司于 2010 年 6 月 22 日在金华市工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 330703000013681 的《企业法人营业执照》。

2011 年 6 月，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】858 号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）2000 万股。每股面值 1 元，增加注册资本 2,000 万元，公司股本增至 8,000 万元。本次增资业经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2011)第 12926 号验资报告。经深圳证券交易所深证上【2011】186 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

上述增资完成后，公司股本结构如下：

| 股东名称             | 股份数量          | 持股比例     |
|------------------|---------------|----------|
| 邢翰学              | 30,000,000.00 | 37.5000% |
| 吴剑鸣              | 10,350,000.00 | 12.9375% |
| 邢翰科              | 9,900,000.00  | 12.3750% |
| 上海诚鼎创业投资有限公司     | 2,400,000.00  | 3.0000%  |
| 上海圭石创业投资中心（有限合伙） | 2,040,000.00  | 2.5500%  |
| 黄铁祥              | 1,560,000.00  | 1.9500%  |
| 顾金芳              | 1,000,000.00  | 1.2500%  |
| 刘永珍              | 900,000.00    | 1.1250%  |
| 俞邦定              | 350,000.00    | 0.4375%  |
| 周英章              | 300,000.00    | 0.3750%  |
| 邵虹               | 190,000.00    | 0.2375%  |
| 祝红霞              | 190,000.00    | 0.2375%  |
| 周屹               | 130,000.00    | 0.1625%  |
| 邵强               | 100,000.00    | 0.1250%  |
| 邓冬升              | 60,000.00     | 0.0750%  |
| 徐春花              | 60,000.00     | 0.0750%  |
| 黄春年              | 50,000.00     | 0.0625%  |
| 鲍旭金              | 50,000.00     | 0.0625%  |
| 吕红杰              | 50,000.00     | 0.0625%  |
| 郑绍成              | 50,000.00     | 0.0625%  |
| 刘斌               | 40,000.00     | 0.0500%  |
| 曹益亭              | 30,000.00     | 0.0375%  |
| 曹寒眉              | 30,000.00     | 0.0375%  |
| 邢胜军              | 30,000.00     | 0.0375%  |
| 来镇伟              | 20,000.00     | 0.0250%  |
| 顾红云              | 20,000.00     | 0.0250%  |
| 傅建有              | 20,000.00     | 0.0250%  |
| 朱克军              | 20,000.00     | 0.0250%  |
| 邢叶凌              | 10,000.00     | 0.0125%  |
| 张建飞              | 10,000.00     | 0.0125%  |
| 高新厂              | 10,000.00     | 0.0125%  |
| 邵建红              | 10,000.00     | 0.0125%  |

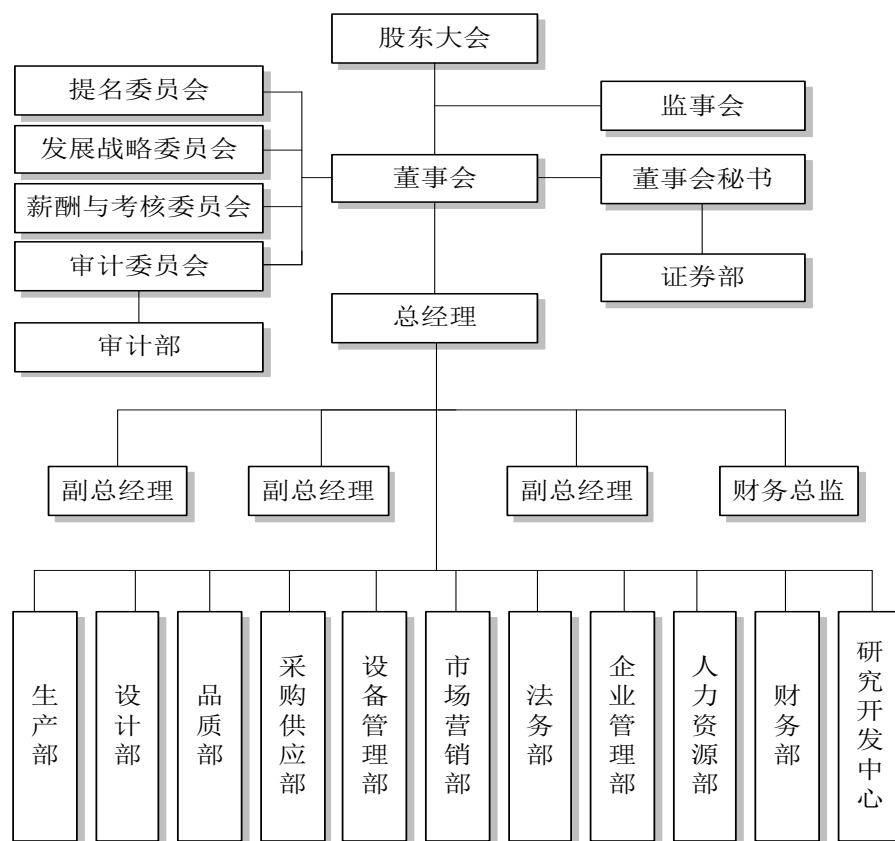
|       |               |           |
|-------|---------------|-----------|
| 曹 莎   | 10,000.00     | 0.0125%   |
| 王会文   | 10,000.00     | 0.0125%   |
| 社会公众股 | 20,000,000.00 | 25.0000%  |
| 合计    | 80,000,000.00 | 100.0000% |

### (三) 公司经营范围及行业性质

经营范围：新型搪瓷材料、搪瓷釉料、陶瓷釉料、金属制品（除铸币）、金属传热元件、环卫设施制造、销售；无机材料及化工原料（除化学危险品、监控化学品、易制毒化学品）销售；新型搪瓷钢板安装、销售（除粘土制品）及相关产品的技术咨询。

所处行业：非金属矿物制品业

### (四) 公司组织结构图



## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流

量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (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

本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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其它各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其它各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其它有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。



合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务

工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### （1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### （2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名。

#### （2）单项金额重大的应收款项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现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据        |                                      |
|----------------|--------------------------------------|
| 组合 1           | 除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                                      |
| 组合 1           | 账龄分析法                                |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------|----------|-----------|
| 一年以内 | 5%       | 5%        |

|      |      |      |
|------|------|------|
| 一至二年 | 10%  | 10%  |
| 二至三年 | 20%  | 20%  |
| 三至四年 | 50%  | 50%  |
| 四至五年 | 80%  | 80%  |
| 五年以上 | 100% | 100% |

### 3、 单项金额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：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；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，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

采用永续盘存制。

## (十一) 长期股权投资

### 1、 投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。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。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其它变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其它变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其它资本公积）。

## (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其它实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其它实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其它长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十二) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

## 3、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧率          |
|--------|-----------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 5-30      | 5%     | 19.00%-3.17%  |
| 机器设备   | 5-10      | 5%     | 19.00%-9.50%  |
| 办公设备   | 3-5       | 5%     | 31.67%-19.00% |
| 运输设备   | 4-10      | 5%     | 23.75%-9.50%  |

## 4、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定

资产组的可收回金额。

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### (十四) 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；其它借款费用，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。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、 借款费用资本化期间

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。



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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年年初期末简单平均，或按每月月末平均）乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十五) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其它支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册

费、在开发过程中使用的其它专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其它直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命    |
|-------|-----------|
| 软件    | 10 年      |
| 专利技术  | 6 年       |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其它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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其它资源支持，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。

## (十六) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (十七) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

## (十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### 三、税项

#### (一) 公司主要税种和税率

| 税 种           | 税 率        | 备 注 |
|---------------|------------|-----|
| 增值税           | 17%        | 注 1 |
| 营业税           | 5%         | 注 2 |
| 城市维护建设税       | 5%、7%      | 注 3 |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 3%、2%、1%   | 注 4 |
| 企业所得税         | 15%、25%    | 注 5 |
| 水利建设基金        | 0.1%、0.06% | 注 6 |
| 房产税           | 1.2%       | 注 7 |

注 1： 根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

注 2： 按应税营业收入的 5% 计缴。

注 3： 公司按实际计提流转税税额的 5% 计缴，子公司合肥翰林搪瓷有限公司按实际计提流转税税额的 7% 计缴。

注 4： 公司按实际计提流转税税额的 3% 计缴教育费附加，按实际计提流转税税额的 2% 计缴地方教育费附加，子公司合肥翰林搪瓷有限公司按实际计提流转税税额的 3% 计缴教育费附加，按实际计提流转税税额的 1% 计缴地方教育费附加。

注 5： 公司 2008 年被认定为国家高新技术企业， 2011 年度 1-6 月按 15% 的税率计缴。

子公司合肥翰林搪瓷有限公司 2011 年度 1-6 月按 25% 的税率计缴。

注 6： 公司按应税收入的 0.1% 计缴，子公司合肥翰林搪瓷有限公司按应税收入的 0.06% 计缴。

注 7： 按经营用房产原值 70% 的 1.2% 计缴。

#### (二) 税负减免

2008 年 12 月公司被浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局共同批准为高新技术企业，根据国家税务总局国税函[2008]985 号《关于高新技术企业 2008 年度企业所得税问题的通知》和国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，公司 2008 年度-2010 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。目前，公司已向浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局提出高新技术企业复审申请，截止 2011 年 6 月 30 日，仍在审批过程中。

根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》规定：高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。所以，公司 2011 年 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

## (一) 重要子公司情况

- 1、 无通过设立或投资等方式取得的子公司。
- 2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

| 子公司名称                  | 子公司类型 | 注册地  | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围                                                        | 实际投资额 | 本公司合计持股比例 | 本公司合计享有的表决权比例 | 是否合并 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------------------|-------|------|------|-------|-------------------------------------------------------------|-------|-----------|---------------|------|--------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 合肥翰林搪瓷有限公司(以下简称合肥翰林公司) | 有限公司  | 安徽合肥 | 生产   | 3,000 | 搪瓷钢板、传热组件、金属制品、公共环卫设施生产、加工销售;装饰工程,化工原料(除危险品)、有色金属销售,技术咨询、服务 | 3,000 | 100%      | 100%          | 是    |        |                      |                                                       |

注:根据2003年4月4日合肥翰林公司股东会决议和章程的规定,邢翰学出资人民币40万元,邢翰科出资人民币10万元设立合肥开尔金属制品有限公司(2008年7月7日名称变更为合肥翰林搪瓷有限公司)。

根据2003年8月7日合肥翰林公司股东会决议和修改后的章程的规定,合肥翰林公司的注册资本增至300万元,其中,公司以货币资金240万元增资,邢翰科以货币资金增资10万,增资后公司持有合肥翰林公司80%的股权。

根据2004年3月24日合肥翰林公司股东会决议和修改后的章程的规定,合肥翰林公司的注册资本增加700万元,其中,公司以货币资金310万元增资;邢翰学出资250万元;邢翰科出资140万元。本次增资后公司累计出资550万元,持有合肥翰林公司55%的股权。

根据2008年8月1日合肥翰林公司股东会决议和修改后的章程的规定,公司将持有合肥翰林公司55%的股权全部转让给邢翰科,同时合肥翰林公司注册资本增加至3,000万,新增注册资本由邢翰科认缴。

根据2010年3月15日合肥翰林公司股东会决议及修改后的章程规定,合肥翰林公司股东邢翰科将所持有的合肥翰林公司3,000万股权全部转让给公司。

因上述股权收购属于同一控制下的企业合并,视同合肥翰林公司从设立起就被公司控制,纳入合并报表范围。

- 3、 无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

## (二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## (三) 报告期内合并范围未发生变更。

- (四) 报告期无新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体。
- (五) 报告期未发生同一控制下企业合并
- (六) 报告期未发生非同一控制下的企业合并。
- (七) 报告期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。
- (八) 报告期未发生反向购买。
- (九) 报告期未发生吸收合并。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

| 项 目    | 2011.6.30      |     |       | 2010.12.31 |     |              |
|--------|----------------|-----|-------|------------|-----|--------------|
|        | 外币金额           | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额       | 折算率 | 人民币金额        |
| 现 金    |                |     |       |            |     |              |
| 人民币    | 31,679.78      |     |       |            |     | 83,080.52    |
| 银行存款   |                |     |       |            |     |              |
| 人民币    | 224,661,401.72 |     |       |            |     | 9,759,503.44 |
| 其它货币资金 |                |     |       |            |     |              |
| 人民币    |                |     |       |            |     |              |
| 合 计    | 224,693,081.50 |     |       |            |     | 9,842,583.96 |

### (二) 应收票据

#### 1、明细情况

| 种 类    | 2011.6.30 | 2010.12.31   |
|--------|-----------|--------------|
| 银行承兑汇票 |           | 4,400,000.00 |
| 合 计    |           | 4,400,000.00 |

2、 2011 年 6 月末无已质押的应收票据。

3、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及 2011 年 6 月末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

4、2011 年 6 月末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

5、2011 年 6 月末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

6、2011 年 6 月末无应收关联方票据。

7、2011 年 6 月末未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

| 种类                     | 2011.6.30     |        |              |        | 2010.12.31    |        |              |        |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 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的应收账款   |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄分析法组合                | 80,397,330.68 | 100    | 6,369,199.62 | 7.92   | 60,005,534.25 | 100    | 5,687,941.98 | 9.48   |
| 组合小计                   | 80,397,330.68 | 100    | 6,369,199.62 | 7.92   | 60,005,534.25 | 100    | 5,687,941.98 | 9.48   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 合计                     | 80,397,330.68 | 100    | 6,369,199.62 | 7.92   | 60,005,534.25 | 100    | 5,687,941.98 | 9.48   |

应收账款种类的说明：

- (1) 2011 年 6 月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
- (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 2011.6.30     |        |              | 2010.12.31    |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 一年以内 | 64,781,590.53 | 80.58  | 3,239,079.53 | 44,978,625.64 | 74.96  | 2,248,931.28 |
| 一至二年 | 13,208,459.68 | 16.43  | 1,320,845.97 | 6,769,562.06  | 11.28  | 676,956.21   |
| 二至三年 | 150,000.00    | 0.19   | 30,000.00    | 4,914,192.30  | 8.19   | 982,838.46   |
| 三至四年 | 148,732.21    | 0.18   | 74,366.11    | 3,044,589.25  | 5.07   | 1,522,294.63 |
| 四至五年 | 2,018,201.26  | 2.51   | 1,614,561.01 | 208,218.00    | 0.35   | 166,574.40   |
| 五年以上 | 90,347.00     | 0.11   | 90,347.00    | 90,347.00     | 0.15   | 90,347.00    |
| 合计   | 80,397,330.68 | 100.00 | 6,369,199.62 | 60,005,534.25 | 100.00 | 5,687,941.98 |

- (3) 2011 年 6 月末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、2011 年度 1-6 月无本报告期前已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3、2011 年度 1-6 月无实际核销的应收账款情况。

4、2011 年 6 月末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。



**5、2011 年 6 月末应收账款金额前五名单位情况**

| 单位名称                      | 与本公司关系 | 账面余额          | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 青岛国信胶州湾交通有限公司             | 非关联方   | 15,594,289.78 | 1 年以内 | 19.40         |
| 北京轨道交通建设管理有限公司            | 非关联方   | 6,405,148.86  | 1 年以内 | 7.97          |
| 上海隧道工程股份有限公司上海长江隧道工程项目管理部 | 非关联方   | 5,029,083.61  | 1-2 年 | 6.26          |
| 广州市地下铁道总公司                | 非关联方   | 4,239,917.32  | 1 年以内 | 5.27          |
| 湖北恩施鑫盛建筑劳务有限公司            | 非关联方   | 4,133,700.55  | 1 年以内 | 5.14          |
| 合 计                       |        | 35,402,140.12 |       | 44.03         |

**6、2011 年 6 月末应收账款余额中无关联方欠款。****(四) 预付款项****1、预付款项按账龄列示**

| 账 龄  | 2011.6.30    |        | 2010.12.31   |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 账面余额         | 比例 (%) | 账面余额         | 比例 (%) |
| 一年以内 | 5,023,886.89 | 93.53  | 8,940,901.30 | 99.44  |
| 一至二年 | 347,139.83   | 6.46   | 50,388.50    | 0.56   |
| 二至三年 | 500.00       | 0.01   |              |        |
| 合 计  | 5,371,526.72 | 100.00 | 8,991,289.80 | 100.00 |

**2、2011 年 6 月末预付款项金额前五名单位情况**

| 单位名称         | 与本公司关系 | 账面余额         | 时间   | 款项性质  |
|--------------|--------|--------------|------|-------|
| 上海宝钢钢材贸易有限公司 | 非关联方   | 1,694,798.89 | 一年以内 | 预付材料款 |
| 晟元集团有限公司     | 非关联方   | 782,597.90   | 一年以内 | 预付材料费 |
| 浙江汉德邦建材有限公司  | 非关联方   | 418,399.96   | 一年以内 | 预付材料款 |
| 安徽电力公司合肥分公司  | 非关联方   | 304,119.67   | 一年以内 | 预付电费  |
| 上海拜立科化工有限公司  | 非关联方   | 199,999.50   | 一年以内 | 预付材料款 |
| 合 计          |        | 3,399,915.92 |      |       |

**3、2011 年 6 月末预付款项中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。****4、2011 年 6 月末预付款项余额中无关联方欠款。****(五) 其他应收款****1、其他应收款按种类披露**

| 种 类                     | 2011.6.30    |        |            |        | 2010.12.31   |        |            |        |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
|                         | 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的其他应收款   |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |            |        |              |        |            |        |
| 账龄分析法组合                 | 3,878,888.34 | 100    | 550,219.07 | 14.18  | 3,551,387.17 | 100    | 470,385.73 | 13.25  |
| 组合小计                    | 3,878,888.34 | 100    | 550,219.07 | 14.18  | 3,551,387.17 | 100    | 470,385.73 | 13.25  |
| 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                     | 3,878,888.34 | 100    | 550,219.07 | 14.18  | 3,551,387.17 | 100    | 470,385.73 | 13.25  |

其他应收款种类的说明：

(1) 2011 年 6 月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄  | 2011.6.30    |        |            | 2010.12.31   |        |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|      | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
| 一年以内 | 2,537,357.27 | 65.41  | 126,867.86 | 3,086,881.07 | 86.92  | 154,344.05 |
| 一至二年 | 910,472.07   | 23.47  | 91,047.21  | 120,000.00   | 3.38   | 12,000.00  |
| 二至三年 | 82,000.00    | 2.11   | 16,400.00  | 31,510.00    | 0.89   | 6,302.00   |
| 三至四年 | 54,310.00    | 1.40   | 27,155.00  | 30,000.00    | 0.84   | 15,000.00  |
| 四至五年 | 30,000.00    | 0.77   | 24,000.00  | 1,282.10     | 0.04   | 1,025.68   |
| 五年以上 | 264,749.00   | 6.83   | 264,749.00 | 281,714.00   | 7.93   | 281,714.00 |
| 合 计  | 3,878,888.34 | 100.00 | 550,219.07 | 3,551,387.17 | 100.00 | 470,385.73 |

(3) 2011 年 6 月末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

2、2011 年度 1-6 月前已全额计提坏账准备，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额   |
|---------|---------|------------|-------------------|-----------|
| 罗来燕     | 现金缴入    | 按账龄分析法计提   | 18,000.00         | 18,000.00 |
| 合计      |         |            | 18,000.00         | 18,000.00 |

**3、2011 年度 1-6 月无实际核销的其他应收款情况。**

**4、2011 年 6 月末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。**

**5、2011 年 6 月末其他应收款金额前五名单位情况**

| 单位名称                | 与本公司关系 | 账面余额         | 年限    | 占应收账款总额的<br>比例(%) | 性质或内容  |
|---------------------|--------|--------------|-------|-------------------|--------|
| 青岛市政建设发展有限公司        | 非关联方   | 1,003,423.27 | 1 年以内 | 25.87             | 预付款保证金 |
| 国电诚信招标有限公司          | 非关联方   | 734,800.00   | 1 年以内 | 18.94             | 投标保证金  |
| 山东中钢招投标中心           | 非关联方   | 450,000.00   | 1 年以内 | 11.60             | 投标保证金  |
| 中国中铁深圳地铁 5 号线物资供应中心 | 非关联方   | 200,000.00   | 1 年以内 | 5.16              | 履约保证金  |
| 天津市经特建设工程咨询有限公司     | 非关联方   | 200,000.00   | 1 年以内 | 5.16              | 投标保证金  |
| 合计                  |        | 2,588,223.27 |       | 66.73             |        |

**6、2011 年 6 月末其他应收款余额中无关联方欠款。**

**（六）存货及存货跌价准备**

**1、明细情况**

| 类别   | 2011.6.30     |        | 2010.12.31    |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备 | 账面余额          | 存货跌价准备 |
| 原材料  | 18,315,699.01 |        | 18,367,563.61 |        |
| 库存商品 | 6,063,350.18  |        | 4,832,589.07  |        |
| 在产品  | 1,528,298.69  |        | 1,845,352.38  |        |
| 发出商品 | 17,174,080.83 |        | 8,126,856.67  |        |
| 合计   | 43,081,428.71 |        | 33,172,361.73 |        |

**2、 存货可变现净值的确定依据说明**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；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，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## （七）固定资产

### 1、固定资产情况

| 项 目          | 2010.12.31    | 本期增加          | 本期减少 | 2011.6.30     |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计：    | 67,349,962.51 | 584,252.99    |      | 67,934,215.50 |
| 其中： 房屋及建筑物   | 32,945,801.84 | -252,745.47   |      | 32,693,056.37 |
| 机器设备         | 26,402,240.16 | 713,830.95    |      | 27,116,071.11 |
| 办公设备         | 2,286,520.92  | 123,167.51    |      | 2,409,688.43  |
| 运输设备         | 5,715,399.59  | 0.00          |      | 5,715,399.59  |
| 二、累计折旧合计：    | 16,331,975.64 | 3,402,809.21  |      | 19,734,784.85 |
| 其中：房屋及建筑物    | 3,598,432.83  | 812,702.62    |      | 4,411,135.45  |
| 机器设备         | 9,358,132.52  | 1,989,701.26  |      | 11,347,833.78 |
| 办公设备         | 1,045,713.03  | 183,862.17    |      | 1,229,575.20  |
| 运输设备         | 2,329,697.26  | 416,543.16    |      | 2,746,240.42  |
| 三、固定资产账面净值合计 | 51,017,986.87 | -2,818,556.22 |      | 48,199,430.65 |
| 其中：房屋及建筑物    | 29,347,369.01 | -1,065,448.09 |      | 28,281,920.92 |
| 机器设备         | 17,044,107.64 | -1,275,870.31 |      | 15,768,237.33 |
| 办公设备         | 1,240,807.89  | -60,694.66    |      | 1,180,113.23  |
| 运输设备         | 3,385,702.33  | -416,543.16   |      | 2,969,159.17  |
| 四、减值准备合计     |               |               |      |               |
| 其中：房屋及建筑物    |               |               |      |               |
| 机器设备         |               |               |      |               |
| 办公设备         |               |               |      |               |
| 运输设备         |               |               |      |               |
| 五、固定资产账面价值合计 | 51,017,986.87 | -2,818,556.22 |      | 48,199,430.65 |
| 其中：房屋及建筑物    | 29,347,369.01 | -1,065,448.09 |      | 28,281,920.92 |
| 机器设备         | 17,044,107.64 | -1,275,870.31 |      | 15,768,237.33 |

|      |              |             |  |              |
|------|--------------|-------------|--|--------------|
| 办公设备 | 1,240,807.89 | -60,694.66  |  | 1,180,113.23 |
| 运输设备 | 3,385,702.33 | -416,543.16 |  | 2,969,159.17 |

其中：(1) 2011 年度 1-6 月折旧额为 3,402,809.21 元。

(2) 2011 年度 1-6 月无由在建工程转入固定资产的资产。

(3) 2011 年 6 月末已抵押或担保的固定资产原价为 9,944,100.82 元，净值为 7,769,852.59 元，详见附注八(二)。

2、2011 年 6 月末无暂时闲置的固定资产。

3、2011 年 6 月末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、2011 年 6 月末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、2011 年 6 月末无持有待售的固定资产。

6、2011 年 6 月末无未办妥产权证书的固定资产

## (八) 在建工程

### 1、 明细情况

| 项 目    | 2011.6.30 |           |           | 2010.6.30 |           |  |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--|
|        | 减值准备      | 账面价值      | 账面余额      | 减值准备      | 账面价值      |  |
| 污水处理工程 | 60,852.85 | 60,852.85 | 42,172.85 |           | 42,172.85 |  |
| 合 计    | 60,852.85 | 60,852.85 | 42,172.85 |           | 42,172.85 |  |

### 2、 在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 2010.12.31 | 本期增加      | 本期减少       |          | 2011.6.30 | 其中：资本化<br>利息金额 | 资金来源 |
|--------|------------|-----------|------------|----------|-----------|----------------|------|
|        |            |           | 转入固定<br>资产 | 其他<br>减少 |           |                |      |
| 污水处理工程 | 42,172.85  | 18,680.00 |            |          | 60,852.85 |                | 自筹资金 |
| 合 计    | 42,172.85  | 18,680.00 |            |          | 60,852.85 |                |      |

## (九) 无形资产

| 项 目       | 2010.12.31    | 本期增加       | 本期减少 | 2011.6.30     |
|-----------|---------------|------------|------|---------------|
| 1、原价合计    | 13,785,741.95 | 244,520.21 | -    | 14,030,262.16 |
| (1) 土地使用权 | 13,387,848.43 |            |      | 13,387,848.43 |
| (2) 计算机软件 | 136,782.52    | 244,520.21 |      | 381,302.73    |

|              |               |             |  |               |
|--------------|---------------|-------------|--|---------------|
| (3) 专利与专有技术  | 261,111.00    |             |  | 261,111.00    |
| 2、累计摊销额合计    | 860,324.43    | 181,739.76  |  | 1,042,064.19  |
| (1) 土地使用权    | 685,431.69    | 155,177.22  |  | 840,608.91    |
| (2) 计算机软件    | 16,559.44     | 9,895.86    |  | 26,455.30     |
| (3) 专利与专有技术  | 158,333.30    | 16,666.68   |  | 174,999.98    |
| 3、无形资产减值准备合计 |               |             |  |               |
| (1) 土地使用权    |               |             |  |               |
| (2) 计算机软件    |               |             |  |               |
| (3) 专利与专有技术  |               |             |  |               |
| 4、无形资产账面价值合计 | 12,925,417.52 | 62,780.45   |  | 12,988,197.97 |
| (1) 土地使用权    | 12,702,416.74 | -155,177.22 |  | 12,547,239.52 |
| (2) 计算机软件    | 120,223.08    | 234,624.35  |  | 354,847.43    |
| (3) 专利与专有技术  | 102,777.70    | -16,666.68  |  | 86,111.02     |

注：2011年6月末用于抵押或担保的无形资产原价为3,841,727.13元，摊余价值为3,028,353.06元，详见附注八(二)。

#### (十) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、已确认的递延所得税资产

| 项 目  | 2011年6月末可抵<br>扣暂时性差异 | 2011年6月递延所得税<br>资产 | 2010年末可抵扣暂<br>时性差异 | 2010年末递延所<br>得税资产 |
|------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 减值准备 | 6,919,418.69         | 1,069,792.41       | 6,158,327.71       | 1,009,327.20      |
| 合 计  | 6,919,418.69         | 1,069,792.41       | 6,158,327.71       | 1,009,327.20      |

- 2、无由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损未确认递延所得税资产情况。

#### (十一) 资产减值准备

| 年 度       | 期初账面余额       | 本期计提额        | 本期减少额      |     | 期末账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|------------|-----|--------------|
|           |              |              | 转 回        | 转 销 |              |
| 2011年1-6月 | 6,158,327.71 | 761,090.98   |            |     | 6,919,418.69 |
| 2010年度    | 5,195,823.26 | 1,852,615.84 | 890,111.39 |     | 6,158,327.71 |
| 2009年度    | 3,352,388.32 | 1,843,434.94 |            |     | 5,195,823.26 |
| 2008年度    | 1,771,438.41 | 1,580,949.91 |            |     | 3,352,388.32 |

**(十二) 短期借款****1、短期借款**

| 借款类别 | 2011.6.30     | 2010.12.31    |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 15,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 合 计  | 15,000,000.00 | 25,000,000.00 |

**2、截止到 2011 年 6 月末无已到期未偿还的借款。****(十三) 应付账款****1、明细情况**

| 账 龄  | 2011.6.30     |        | 2010.12.31    |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金 额           | 占总额比例% | 金 额           | 占总额比例% |
| 一年以内 | 10,902,131.80 | 94.58  | 9,995,793.03  | 95.73  |
| 一至二年 | 441,828.54    | 3.83   | 292,974.27    | 2.80   |
| 二至三年 | 40,212.15     | 0.35   | 46,899.71     | 0.45   |
| 三年以上 | 142,625.91    | 1.24   | 106,267.18    | 1.02   |
| 合 计  | 11,526,798.40 | 100.00 | 10,441,934.19 | 100.00 |

**2、2011 年 6 月末应付账款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。****3、2011 年 6 月末应付账款余额中无欠关联方款项。****4、2011 年 6 月末应付账款余额中无账龄超过 1 年的大额应付账款。****(十四) 预收款项****1、明细情况**

| 账 龄  | 2011.6.30     |        | 2010.12.31   |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金 额           | 占总额比例% | 金 额          | 占总额比例% |
| 一年以内 | 10,653,082.76 | 100.00 | 6,515,184.90 | 99.98  |
| 一至二年 |               |        |              |        |
| 二至三年 |               |        |              |        |
| 三年以上 |               |        | 1,000.00     | 0.02   |
| 合 计  | 10,653,082.76 | 100.00 | 6,516,184.90 | 100.00 |

**2、2011 年 6 月末预收款项余额中无预收本公司持 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。****3、2011 年 6 月末预收款项余额中无欠关联方款项。****4、2011 年 6 月末预收款项余额中无账龄超过一年的大额预收款项。****(十五) 应付职工薪酬**

| 项 目           | 2010.12.31   | 本期增加          | 本期支付          | 2011.6.30    |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,599,342.34 | 8,773,515.16  | 9,124,414.17  | 1,248,443.33 |
| 二、职工福利费       |              | 583,684.46    | 583,684.46    |              |
| 三、社会保险费       |              | 584,722.67    | 584,722.67    |              |
| 四、工会经费和职工教育经费 | 442,284.17   | 334,333.93    | 192,995.71    | 583,622.39   |
| 五、住房公积金       | 25,440.00    | 23,518.08     | 31,680.00     | 17,278.08    |
| 合 计           | 2,067,066.51 | 10,299,774.30 | 10,517,497.01 | 1,849,343.80 |

## (十六) 应交税费

| 税 种    | 2011.6.30    | 2010.12.31   | 本期执行的法定税率   |
|--------|--------------|--------------|-------------|
| 增值税    | -164,777.40  | -206,488.00  | 详见附注三（一）注 1 |
| 城建税    | 151,021.38   | 109,281.30   | 详见附注三（一）注 3 |
| 教育费附加  | 106,521.14   | 60,377.69    | 详见附注三（一）注 4 |
| 企业所得税  | 3,316,566.41 | 1,386,642.38 | 详见附注三（一）注 5 |
| 个人所得税  | 8,609.73     | 14,945.95    | 5%-45%      |
| 水利建设基金 | 2,191.20     | 2,191.20     | 详见附注三（一）注 6 |
| 房产税    | -3576.66     | 46,245.28    | 详见附注三（一）注 7 |
| 印花税    | 3,207.20     | 8,466.80     |             |
| 土地使用税  | 69,866.57    | 121,541.60   |             |
| 营业税    | 10,085.30    |              |             |
| 合 计    | 3,499,714.87 | 1,543,204.20 |             |

## (十七) 应付利息

| 项 目    | 2011.6.30 | 2010.12.31 |
|--------|-----------|------------|
| 借款应付利息 |           | 37,222.22  |
| 合 计    |           | 37,222.22  |

## (十八) 其他应付款

## 1、 明细情况

| 账 龄 | 2011.6.30 | 2010.12.31 |
|-----|-----------|------------|
|     |           |            |



|      | 金 额          | 占总额比例% | 金 额       | 占总额比例% |
|------|--------------|--------|-----------|--------|
| 一年以内 | 4,631,465.25 | 99.33  | 38,905.15 | 53.45  |
| 一至二年 | 8,274.00     | 0.18   | 2,611.90  | 3.59   |
| 二至三年 | 21,000.00    | 0.45   | 21,000.00 | 28.85  |
| 三年以上 | 2,000.00     | 0.04   | 10,274.00 | 14.11  |
| 合 计  | 4,662,739.25 | 100.00 | 72,791.05 | 100.00 |

2、2011 年 6 月末其他应付款余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3、2011 年 6 月末其他应付款余额中无欠关联方款项。

4、2011 年 6 月末账龄无超过一年的大额其他应付款。

5、2011 年 6 月末无金额较大的其他应付款。

#### （十九）其他非流动负债

| 项 目                       | 2010.12.31    | 本期增加 | 本期减少       | 2011.6.30     |
|---------------------------|---------------|------|------------|---------------|
| 递延收益：                     |               |      |            |               |
| 1、拆迁补偿                    | 13,530,506.58 |      | 471,341.46 | 13,059,165.12 |
| 2、隧道高耐候性装饰搪瓷<br>吸音板开发项目   | 200,000.00    |      |            | 200,000.00    |
| 3、耐特高温纳米搪瓷钢板<br>的研制与产业化项目 | 30,000.00     |      |            | 30,000.00     |
| 合 计                       | 13,760,506.58 |      | 471,341.46 | 13,289,165.12 |

1、根据合肥市拆迁办 2009 年 10 月 26 日《粮食二库综合改造项目》的通知，合肥翰林搪瓷有限公司原位于瑶海区大通路厂区属于旧城改造和拆迁范围。根据合肥翰林搪瓷有限公司与合肥市土地储备中心 2010 年 9 月 16 日签订的《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，合肥市土地储备中心收回合肥翰林搪瓷有限公司位于合肥市瑶海区大通路 34 号的土地及地上建筑物，合肥市土地储备中心向合肥翰林搪瓷有限公司支付补偿费 18,786,700.00 元，2010 年 9 月 25 日，双方已办理了土地及地上建筑物的相关移交手续，拆迁工作全部结束，截止 2010 年 12 月 31 日上述补偿费已全部收到。在上述拆迁过程中合肥翰林搪瓷有限公司形成了土地价值损失 2,650,991.30 元、房屋建筑物和机器设备损失 1,650,203.12 元、搬迁费用性支出 357,817.00 元、停工损失 352,117.91 元、税款 9,393.35 元，共计 5,020,522.68 元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定，等文件要求，合肥翰林搪瓷有限公司将上述补偿款中与拆迁相关的损失和支出对应的金额 5,020,522.68 元作为与收益性相关的政府补助列入营业外收入，超出部分 13,766,177.32 元（不足以补偿搬迁后新建资产和土地的价值 29,807,022.47 元）作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。因与搬迁相关的新建资产已完工，故 2011 年 1-6 月摊销 471,341.46 元，将摊销金额计入营业外收入。

2、根据金华市科学技术局、金华市财政局文件金市科字（2010）8 号《关于下达 2009 年度第二批金华市技术创新

等专项资金的通知》，公司于 2010 年 4 月收到政府补助 200,000.00 元，相关项目支出尚未发生。

3、根据金华市金东区科学技术局、金华市金东区财政局文件金东科（2010）28 号《关于下达 2010 年金东区第二批科技项目补助经费的通知》，公司于 2010 年 12 月收到政府补助 30,000.00 元，相关项目支出尚未发生。。

## （二十）股本

### 1、 明细情况

| 项目          | 2010.12.31    | 本年变动增（+）减（-）  |    |       |    |               | 2011.6.30     |
|-------------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|
|             |               | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |               |
| 1. 未上市流通股份  |               |               |    |       |    |               |               |
| （1）发起人股份    | 60,000,000.00 |               |    |       |    |               | 60,000,000.00 |
| 其中：         |               |               |    |       |    |               |               |
| 国家持有股份      |               |               |    |       |    |               |               |
| 境内法人持有股份    | 4,440,000.00  | 4,000,000.00  |    |       |    | 4,000,000.00  | 8,440,000.00  |
| 境外法人持有股份    |               |               |    |       |    |               |               |
| 其他          | 55,560,000.00 |               |    |       |    |               | 55,560,000.00 |
| （2）募集法人股份   |               |               |    |       |    |               |               |
| （3）内部职工股    |               |               |    |       |    |               |               |
| （4）优先股或其他   |               |               |    |       |    |               |               |
| 未上市流通股份合计   | 60,000,000.00 | 4,000,000.00  |    |       |    | 4,000,000.00  | 64,000,000.00 |
| 2. 已上市流通股份  |               |               |    |       |    |               |               |
| （1）人民币普通股   |               | 16,000,000.00 |    |       |    | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| （2）境内上市的外资股 |               |               |    |       |    |               |               |
| （3）境外上市的外资股 |               |               |    |       |    |               |               |
| （4）其他       |               |               |    |       |    |               |               |
| 已上市流通股份合计   |               | 16,000,000.00 |    |       |    | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合计          | 60,000,000.00 | 20,000,000.00 |    |       |    | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 |

### 2、 变动情况

2010 年 6 月，公司在原浙江开尔实业有限公司基础上整体变更设立，按 2010 年 5 月 31 日经审计后的净资产 97,057,388.46 元为基准，按每股 1 元折合股份总额共计 60,000,000 股，净资产大于股本部分 37,057,388.46 元计入资

本公积，由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和邢翰学、吴剑鸣、邢翰科等 32 位自然人作为发起人，每股面值人民币 1 元，共计股本人民币 60,000,000.00 元，业经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2010)第 24535 号验资报告。

2011 年 6 月，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】858 号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）2000 万股。每股面值 1 元，增加注册资本 2,000 万元，公司股本增至 8,000 万元。发行价格 12 元/股，募集资金总额 240,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 26,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 5,325,000.00 元，募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元，其中注册资本人民币 20,000,000.00 元，溢价人民币 188,675,000.00 元计入资本公积。本次增资业经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2011)第 12926 号验资报告。经深圳证券交易所深证上【2011】186 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

## （二十一）资本公积

### 1、 明细情况

| 项 目             | 2010.12.31             | 本期增加                    | 本期减少 | 2011.6.30               |
|-----------------|------------------------|-------------------------|------|-------------------------|
| 资本溢价（股本溢价）      |                        |                         |      |                         |
| （1）投资者投入的资本     |                        | 188,675,000.00<br>（注 1） |      | 188,675,000.00<br>（注 1） |
| （2）转增股本的资本      | 37,057,388.46<br>（注 2） |                         |      | 37,057,388.46<br>（注 2）  |
| （3）同一控制下企业合并的影响 |                        |                         |      |                         |
| 小 计             | 37,057,388.46          | 188,675,000.00          |      | 225,732,388.46          |
| 合 计             | 37,057,388.46          | 188,675,000.00          |      | 225,732,388.46          |

注 1：详见附注五（二十）2；

注 2：详见附注五（二十）2。

## （二十二）盈余公积

### 1、 明细情况

| 项 目    | 2010.12.31   | 本期增加 | 本期减少 | 2011.12.31   |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,450,838.63 |      |      | 3,450,838.63 |
| 合 计    | 3,450,838.63 |      |      | 3,450,838.63 |

## （二十三）未分配利润

### 1、 明细情况

| 项 目        | 2011.6.30     | 提取或分配比例 |
|------------|---------------|---------|
| 期初未分配利润    | 18,852,596.90 |         |
| 加：会计政策变更   |               |         |
| 前期差错更正     |               |         |
| 调整后期初未分配利润 | 18,852,596.90 |         |
| 加：本期净利润    | 24,465,351.69 |         |
| 加：其他       |               |         |
| 可供分配的利润    | 43,317,948.59 |         |
| 减：提取法定盈余公积 |               | 10%     |
| 减：转增股本     |               |         |
| 期末未分配利润    | 43,317,948.59 |         |

**(二十四) 营业收入、营业成本**

| 项 目    | 2011 年 1-6 月   | 2010 年度 1-6 月 |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 104,636,193.19 | 73,646,644.98 |
| 其它业务收入 | 355,127.29     | 685,171.81    |
| 营业成本   | 51,524,751.34  | 40,136,656.83 |

**1、 分行业列示营业收入、营业成本**

| 行业名称 | 2011 年度 1-6 月  |               | 2010 年度 1-6 月 |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 工 业  | 104,991,320.48 | 51,524,751.34 | 74,331,816.79 | 40,136,656.83 |
| 合 计  | 104,991,320.48 | 51,524,751.34 | 74,331,816.79 | 40,136,656.83 |

**2、 按业务分部列示营业收入、营业成本**

| 项 目      | 2011 年度 1-6 月 |               | 2010 年度 1-6 月 |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 立面装饰搪瓷材料 | 95,447,562.12 | 45,190,821.22 | 66,818,008.02 | 34,330,619.93 |
| 工业保护搪瓷材料 | 7,548,389.77  | 5,246,130.89  | 5,472,332.48  | 4,202,959.22  |
| 搪瓷釉料     | 1,640,241.30  | 1,087,799.23  | 1,356,304.48  | 1,149,144.94  |
| 其他       | 355,127.29    | 0.00          | 685,171.81    | 453,932.74    |

|     |                |               |               |               |
|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 104,991,320.48 | 51,524,751.34 | 74,331,816.79 | 40,136,656.83 |
|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|

## 3、按地区类别列示营业收入、营业成本

| 项 目  | 2011 年度 1-6 月  |               | 2010 年度 1-6 月 |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 华东地区 | 58,246,041.36  | 28,549,330.26 | 69,577,150.98 | 37,130,972.22 |
| 华北地区 | 4,214,916.38   | 517,970.41    | 897,654.09    | 352,687.17    |
| 东北地区 |                |               | 3,028,295.70  | 2,187,901.27  |
| 华南地区 | 38,333,443.30  | 20,326,736.67 | 828,716.03    | 465,096.18    |
| 西南地区 | 4,196,919.44   | 2,130,714.00  |               |               |
| 合 计  | 104,991,320.48 | 51,524,751.34 | 74,331,816.79 | 40,136,656.83 |

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

| 排 名 | 2011 年度 1-6 月 | 比例%   | 2010 年度 1-6 月 | 比例%   |
|-----|---------------|-------|---------------|-------|
| 第一名 | 39,019,356.79 | 37.16 | 8,235,572.22  | 11.08 |
| 第二名 | 9,002,877.78  | 8.57  | 7,433,583.33  | 10.00 |
| 第三名 | 8,769,891.74  | 8.35  | 7,397,730.52  | 9.95  |
| 第四名 | 8,116,852.31  | 7.73  | 6,248,643.59  | 8.41  |
| 第五名 | 5,192,344.14  | 4.95  | 6,064,362.47  | 8.16  |
| 合 计 | 70,101,322.74 | 66.77 | 35,379,892.14 | 47.60 |

## (二十五) 营业税金及附加

| 项 目   | 计税标准  | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|-------|-------|---------------|---------------|
| 营业税   | 详见附注三 | 10,085.30     | 6,500.00      |
| 城建税   | 详见附注三 | 488,340.57    | 445,658.51    |
| 教育费附加 | 详见附注三 | 466,667.69    | 424,051.32    |
| 合 计   |       | 965,093.56    | 876,209.83    |

## (二十六) 财务费用

| 财务费用   | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 526,851.39    | 581,251.01    |
| 减：利息收入 | 39,754.86     | 20,949.63     |

|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| 其他  | 70,420.62  | 54,793.95  |
| 合 计 | 557,517.15 | 615,095.33 |

## (二十七) 资产减值损失

| 项 目  | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 761,090.98    | -1,806,622.90 |
| 合 计  | 761,090.98    | -1,806,622.90 |

## (二十八) 营业外收入

## 1、营业外收入明细

| 项 目        | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|------------|---------------|---------------|
| 1、政府补助     | 985,741.46    | 484,800.00    |
| 2、其 他      |               | 3,561.88      |
| 3、固定资产处置利得 |               | 140.00        |
| 合 计        | 985,741.46    | 488,501.88    |

## 2、政府补助

| 政府补助的种类及项目       | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|------------------|---------------|---------------|
| 1. 收到的与收益相关的政府补助 | 985,741.46    | 484,800.00    |
| 2. 收到的与资产相关的政府补助 |               |               |
| 合 计              | 985,741.46    | 484,800.00    |

公司报告期间取得的政府补助种类及金额如下：

## 1、2011 年度 1-6 月收到政府补助 985,741.46 元，其中：

(1) 根据合肥市拆迁办 2009 年 10 月 26 日《粮食二库综合改造项目》的通知，合肥翰林搪瓷有限公司原位于瑶海区大通路厂区属于旧城改造和拆迁范围。根据合肥翰林搪瓷有限公司与合肥市土地储备中心 2010 年 9 月 16 日签订的《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，合肥市土地储备中心收回合肥翰林搪瓷有限公司位于合肥市瑶海区大通路 34 号的土地及地上建筑物，合肥市土地储备中心向合肥翰林搪瓷有限公司支付补偿费 18,786,700.00 元，2010 年 9 月 25 日，双方已办理了土地及地上建筑物的相关移交手续，拆迁工作全部结束，截止 2010 年 12 月 31 日上述补偿费已全部收到。在上述拆迁过程中合肥翰林搪瓷有限公司形成了土地价值损失 2,650,991.30 元、房屋建筑物和机器设备损失 1,650,203.12 元、搬迁费用性支出 357,817.00 元、停工损失 352,117.91 元、税款 9,393.35 元，共计 5,020,522.68 元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定，等合肥翰林搪瓷有限公司将上述补

偿款中与拆迁相关的损失和支出对应的金额 5,020,522.68 元作为与收益性相关的政府补助列入营业外收入，超出部分 13,766,177.32 元（不足以补偿搬迁后新建资产和土地的价值 29,807,022.47 元）作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。因与搬迁相关的新建资产已完工，故 2011 年 1-6 月摊销 471,341.46 元，将摊销金额计入营业外收入。

(2) 根据合肥市经济和信息化委员会合经信法规[2011]32 号《关于承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策》的规定，合肥翰林于 2011 年 3 月 13 日收到政府补助 292,000.00 元，计入营业外收入。

(3) 根据金华市科学技术局、金华市财政局文件金市科字（2011）1 号《关于下达 2010 年金华市技术创新资金的通知》，公司于 2011 年 1 月和 3 月收到政府补助 100,000.00 元和 120,000 元计入营业外收入。

(4) 根据金华市金东区科学技术局、金华市金东区财政局文件金东科（2011）11 号《关于下达 2011 年度专利专项资金的通知》，公司于 2011 年 6 月收到政府补助 2,400 元，计入营业外收入。

## 2、2010 年 1-6 月收到政府补助 484,800.00 元，其中：

(1) 根据金华市科学技术局、金华市财政局文件金市科字（2010）8 号《关于下达 2009 年度第二批金华市技术创新等专项资金的通知》，公司于 2010 年 4 月收到政府补助 400,000.00 元，计入营业外收入。

(2) 根据金华市经济委员会和金华市财政局金经资能（2010）100 号文件《关于下达 2008 年度市区节能降耗专项资金的通知》，公司于 2010 年 5 月收到政府补助 80,000.00 元，计入营业外收入。

(3) 根据金华市科学技术局、金华市财政局文件金市科字（2010）10 号《关于下达 2010 年度第一批专利专项资金的通知》，公司于 2010 年 6 月收到政府补助 4,800.00 元，计入营业外收入。

### （二十九）营业外支出

| 项 目             | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|-----------------|---------------|---------------|
| (1) 非流动资产处置损失合计 |               |               |
| 其中：固定资产处置损失     |               |               |
| 无形资产处置损失        |               |               |
| (2) 水利建设基金      | 138,525.43    | 39,905.92     |
| (3) 公益性捐赠支出     |               | 10,000.00     |
| (4) 非公益性捐赠支出    | 10,000.00     |               |
| (5) 工伤补偿金       | 160,674.69    |               |

|        |            |           |
|--------|------------|-----------|
| (6) 其它 | 3,999.53   | 18,554.56 |
| 合 计    | 313,199.65 | 68,460.48 |

## (三十) 所得税费用

| 项 目     | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|---------|---------------|---------------|
| 本期所得税费用 | 4,909,487.26  | 3,244,399.12  |
| 递延所得税费用 | -60,465.21    | 394,602.44    |
| 合 计     | 4,849,022.05  | 3,639,001.56  |

## (三十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S} \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $\frac{P_1}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

其中，P<sub>1</sub> 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，应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。

## (三十二) 现金流量表附注

## 1、收到的其它与经营活动有关的现金

| 项 目          | 2011年度1-6月   | 2010年度1-6月   |
|--------------|--------------|--------------|
| 合 计          | 2,711,087.83 | 9,292,143.13 |
| 其中：暂收款与收回暂付款 | 2,156,932.97 | 8,786,393.50 |
| 财政补助资金       | 514,400.00   | 484,800.00   |
| 利息收入         | 39,754.86    | 20,949.63    |

## 2、支付的其它与经营活动有关的现金

| 项 目          | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|--------------|---------------|---------------|
| 合 计          | 22,404,783.14 | 21,407,838.82 |
| 其中：支付往来款、代垫款 | 4,810,830.60  | 12,957,725.11 |
| 运输费          | 2,552,727.56  | 1,816,826.17  |



|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 技术开发费  | 4,301,679.58 | 2,250,501.21 |
| 项目现场费用 | 3,542,678.80 | 698,840.93   |
| 差旅费    | 1,145,848.20 | 721,491.17   |
| 上市费用   | 2,647,567.60 |              |
| 广告费宣传费 | 142,810.68   | 138,150.00   |
| 办公费    | 814,133.99   | 971,017.99   |
| 业务招待费  | 712,670.29   | 573,574.13   |

## 3、收到的其它与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 2011年度1-6月 | 2010年度1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 合 计     |            | 320,000.00 |
| 解押保函保证金 |            | 320,000.00 |

## (三十三) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量：              | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 净利润                              | 24,465,351.69 | 17,871,856.79 |
| 加：资产减值准备                         | 761,090.98    | -1,806,622.90 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,402,809.21  | 3,617,953.55  |
| 无形资产摊销                           | 181,739.76    | 172,800.08    |
| 长期待摊费用摊销                         |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“-”号填列） |               | -140.00       |
| 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）                  | 526,851.39    | 581,251.01    |
| 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）             | -60,465.21    | 394,602.44    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |               |               |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -9,909,066.98 | -3,308,183.71 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -6,221,338.26  | 17,531,709.68  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -884,948.23    | -31,527,883.95 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 12,262,024.35  | 3,527,342.99   |
| 三、现金及现金等价物净增加情况：      |                |                |
| 现金的期末余额               | 224,693,081.50 | 8,532,762.26   |
| 减：：现金的期初余额            | 9,842,583.96   | 8,961,097.89   |
| 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          | 214,850,497.54 | -428,335.63    |

## 2. 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 2011.6.30      | 2010.6.30    |
|----------------|----------------|--------------|
| 一、现金           | 224,693,081.50 | 8,532,762.26 |
| 其中：库存现金        | 31,679.78      | 48,256.37    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 224,661,401.72 | 8,484,505.89 |
| 二、现金等价物        |                |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 224,693,081.50 | 8,532,762.26 |

## 六、关联方关系及其交易

### （一）关联方情况

#### 1、 控制本公司的关联方情况（金额单位：万元）

| 名称  | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----|-------|------|-----|-------|------|------|--------------|---------------|----------|--------|
| 邢翰学 | 实际控制人 |      |     |       |      |      | 37.5000      | 37.5000       |          |        |
| 吴剑鸣 | 实际控制人 |      |     |       |      |      | 12.9375      | 12.9375       |          |        |
| 邢翰科 | 实际控制人 |      |     |       |      |      | 12.3750      | 12.3750       |          |        |

#### 2、 本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 组合投资机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|----------|---------|----------|----------|
|-------|-------|------|-----|-------|------|----------|---------|----------|----------|

| 子公司名称      | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地  | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组合机构代码     |
|------------|-------|--------|------|-------|------|----------|---------|----------|------------|
| 合肥翰林搪瓷有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 安徽合肥 | 邢翰科   | 搪瓷行业 | 3,000.00 | 100     | 100      | 74891361-9 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

| 名称  | 与本公司的关系         |
|-----|-----------------|
| 金利娟 | 与实际控制人关系密切的家庭成员 |

## (二) 关联方交易

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
- 2、关联交易定价原则：协商定价
- 3、支付的利息

| 关联方 | 2011 年度 1-6 月 |              | 2010 年度 1-6 月 |              |
|-----|---------------|--------------|---------------|--------------|
|     | 金额(元)         | 占年度同类交易比例(%) | 金额(元)         | 占年度同类交易比例(%) |
| 金利娟 |               |              | 12,150.00     | 2.09         |
| 吴剑鸣 |               |              | 20,790.00     | 3.58         |

### 4、关联担保情况：

2010 年 3 月 19 日，保证人吴剑鸣与债权人中国建设银行股份有限公司金华分行签订了期限为 2010 年 3 月 19 日至 2012 年 3 月 18 日，最高额为捌仟万元整，编号为 XC67675499910013 的《最高额保证合同》；为公司金额为 5,000,000.00 元（期限为 2010 年 12 月 17 日至 2011 年 12 月 16 日），合同号为 XC67675411310027 的短期借款提供连带责任保证。

### 5、其它关联交易

支付关键管理人员报酬

2011 年度 1-6 月支付关键管理人员报酬为 855,000.00 元，2010 年度 1-6 月支付关键管理人员报酬为 516,944.00 元。

## 七、或有事项

- (一) 截止 2011 年 6 月末无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响
- (二) 无为其它单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

## 八、承诺事项

- (一) 重大财务承诺事项

- 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出  
无
- 2、 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。  
无
- 3、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。  
无
- 4、 已签订的正在或准备履行的并购协议  
无
- 5、 已签订的正在或准备履行的重组计划  
无
- 6、 其它重大财务承诺事项  
无

## (二) 抵押资产情况

| 被担保单位 | 抵押权人             | 抵押物   | 抵押物金额        |              | 担保借款金额<br>(万元) | 备注 |
|-------|------------------|-------|--------------|--------------|----------------|----|
|       |                  |       | 账面原值         | 账面净值         |                |    |
| 本公司   | 中国建设银行股份有限公司金华分行 | 房屋建筑物 | 9,944,100.82 | 7,769,852.59 | 1,500.00       | 注  |
|       |                  | 土地使用权 | 3,841,727.13 | 3,028,353.06 |                |    |

注：2010年3月19日，公司与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为XC67675492510013的最高额抵押合同，以原值为9,944,100.82元，净值为8,006,005.09元的房屋建筑物，以原值为3,841,727.13元，净值为3,028,353.06元的土地使用权为抵押，为公司借款提供担保。截至2011年6月30日，公司使用该抵押合同提供的信用，

(1) 为公司金额为10,000,000.00元（期限为2011年5月16日至2012年5月15日），合同号为XC67675411310017的短期借款提供担保。

(2) 为公司金额为5,000,000.00元（期限为2010年12月17日至2011年12月16日），合同号为XC67675411310027的短期借款提供担保。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后公司利润分配方案

本期间无此事项

### (二) 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺

本期间无此事项

### (三) 资产负债表日后资产价格、税收政策、外汇汇率的重大变化

本期间无此事项

(四) 资产负债表日后因自然灾害导致资产发生重大损失

本期间无此事项

(五) 资产负债表日后发行股票和债券以及其它巨额举债

本期间无此事项

(六) 资产负债表日后资本公积转增资本

本期间无此事项

(七) 资产负债表日后发生巨额亏损

本期间无此事项

(八) 资产负债表日后发生企业合并或处置子公司

本期间无此事项

(九) 资产负债表日后一年内实施的重大经营战略调整

本期间无此事项

(十) 资产负债表日后一年内实施的金额重大的债务重组

本期间无此事项

## 十、 其他重要事项

- (一) 2007 年 3 月公司与被告上海锦勤建筑装饰工程有限公司签订了一份《搪瓷钢板销售合同》，约定公司向被告提供上海浦东机场项目的搪瓷钢板。公司按照合同约定向被告发货合计 3,939.04 平方，价值 3,072,451.20 元。被告仅向公司支付了货款 130 万元，尚欠公司货款 1,772,451.20 元。根据 2009 年 4 月 8 日金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第 470 号民事判决书，要求被告向公司支付剩余货款 1,772,451.20 元以及相应利息。截至 2011 年 6 月 30 日，公司尚未收到上诉货款。但是根据浙江省金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第 470-2 号协助执行通知书，法院查封了被告应收上海机场指挥部的款项合计 1,964,451.20 元，作为判决执行的资产保全。我们认为由于资产保全金额大于应收账款账面余额，剩余货款的回收不存在重大风险。未有客观证据表明其发生了减值，故未认定为单项金额重大的应收款项或单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，也未单独计提坏账，而是根据账龄分析法计提了相应的坏账。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 应收账款

#### 1、 明细情况

| 种 类 | 2011.6.30 | 2010.12.31 |
|-----|-----------|------------|
|     |           |            |

|                   | 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           | 80,377,187.09 | 100    | 6,362,104.17 | 7.92   | 58,759,516.98 | 100    | 5,137,241.17 | 8.74   |
| 组合小计              | 80,377,187.09 | 100    | 6,362,104.17 | 7.92   | 58,759,516.98 | 100    | 5,137,241.17 | 8.74   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 合计                | 80,377,187.09 | 100    | 6,362,104.17 | 7.92   | 58,759,516.98 | 100    | 5,137,241.17 | 8.74   |

#### 应收账款种类的说明:

(1) 2011年6月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 账龄   | 2011.6.30     |        |              | 2010.12.31    |        |              |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|      | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 一年以内 | 64,781,590.53 | 80.60  | 3,239,079.53 | 44,967,907.26 | 76.53  | 2,248,395.36 |
| 一至二年 | 13,197,741.30 | 16.42  | 1,319,774.13 | 6,597,573.16  | 11.23  | 659,757.32   |
| 二至三年 | 150,000.00    | 0.19   | 30,000.00    | 4,914,192.30  | 8.36   | 982,838.46   |
| 三至四年 | 141,929.00    | 0.18   | 70,964.50    | 1,983,901.26  | 3.38   | 991,950.63   |
| 四至五年 | 2,018,201.26  | 2.51   | 1,614,561.01 | 208,218.00    | 0.35   | 166,574.40   |
| 五年以上 | 87,725.00     | 0.11   | 87,725.00    | 87,725.00     | 0.15   | 87,725.00    |
| 合计   | 80,377,187.09 | 100.00 | 6,362,104.17 | 58,759,516.98 | 100.00 | 5,137,241.17 |

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2、2011年度1-6月无本报告期前已全额计提坏账准备,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

3、2011年度1-6月无实际核销的应收账款情况

4、2011年6月末应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 5、2011年6月末应收账款金额前五名单位情况

| 债务人排名                         | 与本公司<br>关系 | 欠款金额          | 账龄   | 占应收账款总<br>额的比例% |
|-------------------------------|------------|---------------|------|-----------------|
| 青岛国信胶州湾交通有限公司                 | 非关联方       | 15,594,289.78 | 1年以内 | 19.40           |
| 北京轨道交通建设管理有限公司                | 非关联方       | 6,405,148.86  | 1年以内 | 7.97            |
| 上海隧道工程股份有限公司上海长江隧道<br>工程项目管理部 | 非关联方       | 5,029,083.61  | 1-2年 | 6.26            |
| 广州市地下铁道总公司                    | 非关联方       | 4,239,917.32  | 1年以内 | 5.28            |
| 湖北恩施鑫盛建筑劳务有限公司                | 非关联方       | 4,133,700.55  | 1年以内 | 5.14            |

## 6、2011年6月末应收账款余额中无关联方欠款。

## (二) 其他应收款

## 1、 明细情况

| 种类                    | 2011.6.30    |        |            |       | 2010.12.31   |        |            |       |
|-----------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
|                       | 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<br>计提坏账准备   |              |        |            |       |              |        |            |       |
| 按组合计提坏账准备             |              |        |            |       |              |        |            |       |
| 账龄分析法组合               | 3,423,473.25 | 100.00 | 238,518.46 | 6.97  | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34  |
| 组合小计                  | 3,423,473.25 | 100.00 | 238,518.46 | 6.97  | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34  |
| 单项金额虽不重大但<br>单项计提坏账准备 |              |        |            |       |              |        |            |       |
| 合计                    | 3,423,473.25 | 100.00 | 238,518.46 | 6.97  | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34  |

## 其他应收款种类的说明：

(1) 2011年6月末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2011.6.30 |      | 2010.12.31 |      |
|----|-----------|------|------------|------|
|    | 账面余额      | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
|    |           |      |            |      |

|      | 金额           | 比例 (%) |            | 金额           | 比例 (%) |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 一年以内 | 2,476,657.27 | 72.34  | 123,832.86 | 2,948,085.98 | 95.17  | 147,404.30 |
| 一至二年 | 835,305.98   | 24.40  | 83,530.60  | 120,000.00   | 3.87   | 12,000.00  |
| 二至三年 | 82,000.00    | 2.40   | 16,400.00  | 29,510.00    | 0.96   | 5,902.00   |
| 三至四年 | 29,510.00    | 0.86   | 14,755.00  |              |        |            |
| 合计   | 3,423,473.25 | 100.00 | 238,518.46 | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 |

(3) 2011 年 6 月末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

2、2011 年度 1-6 月无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

3、2011 年度 1-6 月无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款。

4、2011 年 6 月末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、2011 年 6 月末其他应收款前五名情况

| 债务人排名             | 与本公司关系 | 欠款金额         | 账龄    | 占其他应收款总额的比例% |
|-------------------|--------|--------------|-------|--------------|
| 青岛市市政建设发展有限公司     | 非关联方   | 1,003,423.27 | 1 年以内 | 29.31        |
| 国电诚信招标有限公司        | 非关联方   | 734,800.00   | 1 年以内 | 21.46        |
| 山东中钢招投标中心         | 非关联方   | 450,000.00   | 1 年以内 | 13.14        |
| 天津市经特建设工程咨询有限公司   | 非关联方   | 200,000.00   | 1 年以内 | 5.84         |
| 中铁深圳地铁 5 号线物资供应中心 | 非关联方   | 200,000.00   | 1 年以内 | 5.84         |

6、2011 年 6 月末其他应收款中无关联方欠款。

(三) 长期股权投资

| 被投资单位      | 核算方法 | 初始投资成本        | 2010.12.31    | 增减变动 | 2011.6.30     | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位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 |
|------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 合肥翰林搪瓷有限公司 | 成本法  | 29,767,246.89 | 29,767,246.89 |      | 29,767,246.89 | 100           | 100            | 无                      |      |          |        |
| 合计         |      | 29,767,246.89 | 29,767,246.89 |      | 29,767,246.89 |               |                |                        |      |          |        |

(四) 营业收入及营业成本

| 项 目 | 2011 年度 1-6 月 | 2010 年度 1-6 月 |
|-----|---------------|---------------|
|-----|---------------|---------------|



|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 106,922,663.88 | 74,462,557.56 |
| 其它业务收入 | 6,622,272.48   | 1,335,294.27  |
| 营业成本   | 62,988,950.14  | 42,189,408.80 |

### 1、分行业列示营业收入、营业成本

| 行业名称 | 2011 年度 1-6 月  |               | 2010 年度 1-6 月 |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 工 业  | 113,544,936.36 | 62,988,950.14 | 75,797,851.83 | 42,189,408.80 |
| 合 计  | 113,544,936.36 | 62,988,950.14 | 75,797,851.83 | 42,189,408.80 |

### 2、按业务分部列示营业收入、营业成本

| 项 目      | 2011 年度 1-6 月  |               | 2010 年度 1-6 月 |               |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|          | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 立面装饰搪瓷材料 | 95,440,082.63  | 47,986,696.04 | 66,569,324.02 | 34,852,997.63 |
| 工业保护搪瓷材料 | 7,548,389.70   | 5,435,009.35  | 5,472,332.48  | 4,202,959.22  |
| 搪瓷釉料     | 3,934,191.55   | 3,381,749.48  | 2,420,901.06  | 2,051,136.92  |
| 其他       | 6,622,272.48   | 6,185,495.27  | 1,335,294.27  | 1,082,315.03  |
| 合 计      | 113,544,936.36 | 62,988,950.14 | 75,797,851.83 | 42,189,408.80 |

### 3、公司前五名客户的主营业务收入情况

| 排 名 | 2011 年度 1-6 月 | 比例%   | 2010 年度 1-6 月 | 比例%   |
|-----|---------------|-------|---------------|-------|
|     | 销售金额          |       | 销售金额          |       |
| 第一名 | 39,019,356.79 | 34.36 | 8,235,572.22  | 10.87 |
| 第二名 | 9,002,877.78  | 7.93  | 7,433,583.34  | 9.81  |
| 第三名 | 8,769,891.74  | 7.72  | 7,397,730.52  | 9.76  |
| 第四名 | 8,116,852.31  | 7.15  | 6,248,643.59  | 8.24  |
| 第五名 | 5,192,344.14  | 4.57  | 6,064,362.47  | 8.00  |
| 合 计 | 70,101,322.74 | 61.74 | 35,379,892.14 | 46.68 |

### (五) 现金流量表补充资料

| 项 目                              | 2011 年度 1-6 月  | 2010 年度 1-6 月  |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量                |                |                |
| 净利润                              | 23,349,457.18  | 18,269,865.63  |
| 加：资产减值准备                         | 1,298,075.16   | -241,154.51    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,120,005.73   | 2,216,666.68   |
| 无形资产摊销                           | 95,348.94      | 87,476.88      |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（收益以“-”号填列） |                | -140.00        |
| 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）                  | 526,851.39     | 581,251.01     |
| 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）             | -194,711.27    | 37,788.00      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -8,984,712.51  | -1,759,090.51  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -13,696,775.65 | 6,866,220.26   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 9,430,562.09   | -28,790,120.67 |
| 其 他                              |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 13,944,101.06  | -2,731,237.23  |
| 二、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                         |                |                |
| 三、现金及现金等价物净变动情况                  |                |                |
| 现金的期末余额                          | 224,247,686.19 | 7,580,206.34   |
| 减：现金的年初余额                        | 7,429,635.00   | 8,076,659.93   |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                |                |

|              |                |             |
|--------------|----------------|-------------|
| 减：现金等价物的年初余额 |                |             |
| 现金及现金等价物净增加额 | 216,818,051.19 | -496,453.59 |

## 十二、补充资料

## (一) 非经常性损益表

| 项 目                                                                                           | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| (一) 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：                                                              |              | 140.00       |
| (二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免：                                                               |              |              |
| (三) 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：                               | 985,741.46   | 484,800.00   |
| (四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费：                                                                    |              |              |
| (五) 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：                                     |              |              |
| (六) 非货币性资产交换损益：                                                                               |              |              |
| (七) 委托他人投资或管理资产的损益：                                                                           |              |              |
| (八) 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：                                                              |              |              |
| (九) 债务重组损益：                                                                                   |              |              |
| (十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等：                                                                    |              |              |
| (十一) 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：                                                               |              |              |
| (十二) 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：                                                             |              | -375,216.80  |
| (十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益：                                                                   |              |              |
| (十四) 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： |              |              |

|                                            |             |            |
|--------------------------------------------|-------------|------------|
| (十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回;                  |             |            |
| (十六) 对外委托贷款取得的损益;                          |             |            |
| (十七) 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;     |             |            |
| (十八) 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; |             |            |
| (十九) 受托经营取得的托管费收入;                         |             |            |
| (二十) 除上述各项之外的其它营业外收入和支出;                   | -174,674.22 | -24,992.68 |
| (二十一) 其它符合非经常性损益定义的损益项目;                   |             |            |
| (二十二) 少数股东损益的影响数;                          |             |            |
| (二十三) 所得税的影响数;                             | -199,144.28 | -69,022.78 |
| 合 计                                        | 611,922.96  | 15,707.74  |

## (二) 净资产收益率与每股收益

| 2011 年 1-6 月            | 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          | 18.59%         | 0.41   | 0.41   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.74%         | 0.40   | 0.40   |
| 2010 年 1-6 月            | 加权平均净资产收益率 (%) | 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          | 19.69          | 0.31   | 0.31   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.68          | 0.31   | 0.31   |

## 十三、报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 11 日由本公司董事会批准报出。

## 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、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、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文本；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：证券部办公室

浙江开尔新材料股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

邢翰学

2011年08月12日