



安徽神剑新材料股份有限公司
ANHUI SHENJIAN NEW MATERIALS CO., LTD

2011年半年度报告



证券代码：**002361**

证券简称：神剑股份

披露时间：**2011年8月16日**



目 录

重要提示.....	3
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事及高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	9
第六节 重要事项.....	18
第七节 财务报告.....	20
第八节 备查文件.....	66



重要提示

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

1.2 公司全体董事均亲自出席审议了本次半年报的会议，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的情形；

1.3 本次半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人刘志坚、主管会计工作负责人刘绍宏及会计机构负责人(会计主管人员)刘绍宏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

中文名称	安徽神剑新材料股份有限公司
英文名称	Anhui Shenjian New Materials Co.,Ltd.
股票简称	神剑股份
股票代码	002361
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	芜湖经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号
注册地址的邮政编码	241008
办公地址	芜湖经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号
办公地址的邮政编码	241008
公司国际互联网网址	www.shen-jian.com
电子信箱	wang@shen-jian.com
公司选定的信息披露报纸	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告网址	http://www.cninfo.com.cn
公司首次登记注册日期	2002 年 4 月 18 日
公司首次登记注册地点	安徽省芜湖市大桥镇桥北工业园
公司最近一次变更登记注册日期	2011 年 6 月 14 日
公司最近一次变更登记注册地点	芜湖市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号	34020800000909
公司税务登记证号	340207737335032

二、联系人和联系方式

1、公司法定代表人:刘志坚

2、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王敏雪	武振生
联系地址	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号
电话	0553-5316355	0553-5316333-9037
传真	0553-5316577	0553-5316577
电子信箱	wmx@shen-jian.com	wzs_wuhu@sina.cn



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	719,829,248.27	692,442,795.04	3.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	501,137,674.42	493,816,035.98	1.48%
股本(股)	160,000,000.00	80,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.13	6.17	-49.27%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	327,633,672.20	231,055,512.32	41.80%
营业利润(元)	22,688,839.36	20,231,870.67	12.14%
利润总额(元)	22,731,339.36	20,820,570.67	9.18%
归属于上市公司股东的净利润(元)	19,321,638.44	17,697,485.06	9.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	19,285,513.44	17,197,090.06	12.14%
基本每股收益(元/股)	0.1208	0.1207	0.08%
稀释每股收益(元/股)	0.1208	0.1207	0.08%
加权平均净资产收益率(%)	3.85%	4.84%	-0.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.85%	4.70%	-0.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-28,284,220.17	-61,593,589.08	54.08%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.18	-0.77	76.62%

报告期内，公司实施了以资本公积金向全体股东每10股转增10股的权益分派方案，公司按转增后的股本重新计算和列示上年同期每股收益。

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,500.00	
非货币性资产交换损益	-6,375.00	所得税影响额
合计	36,125.00	-

第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

公司自 2010 年 3 月 3 日在深交所上市，流通股 2000 万股，非流通股 6000 万股；于 2011 年 3 月 3 日部分限售股份解禁，解禁后，流通股份 3595 万股，限售股份 4405 万股。公司 2010 年度权益分派公积金每 10 股转增 10 股，实施后，流通股 7190 万股，限售股份 8810 万股；2011 年 6 月 25 日，原公司监事张延勇先生辞职半年后解禁股份总数的 50%，解禁股数 100 万股。截止 2011 年 6 月 30 日，公司实际流通股份为 7290 万股，限售股份为 8710 万股。

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	75.00%			60,000,000	-32,900,000	27,100,000	87,100,000	54.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	13,800,000	17.25%			13,800,000	-23,900,000	-10,100,000	3,700,000	2.31%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	13,800,000	17.25%			13,800,000	-23,900,000	-10,100,000	3,700,000	2.31%
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	46,200,000	57.75%			46,200,000	-9,000,000	37,200,000	83,400,000	52.13%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			20,000,000	32,900,000	52,900,000	72,900,000	45.56%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			20,000,000	32,900,000	52,900,000	72,900,000	45.56%
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	80,000,000	100.00%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	100.00%



二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	12,105				
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
刘志坚	境内自然人	35.25%	56,400,000	56,400,000	0
李保才	境内自然人	4.50%	7,200,000	5,400,000	0
刘绍宏	境内自然人	4.50%	7,200,000	5,400,000	0
王学良	境内自然人	4.43%	7,080,000	5,400,000	0
王敏雪	境内自然人	4.19%	6,700,000	5,400,000	0
贾土岗	境内自然人	3.75%	6,000,000	5,400,000	0
张延勇	境内自然人	1.25%	2,000,000	1,000,000	0
陈金广	境内自然人	1.25%	2,000,000	0	0
王振明	境内自然人	1.25%	2,000,000	0	0
陈海东	境内自然人	1.24%	1,990,000	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
陈金广	2,000,000		人民币普通股		
王振明	2,000,000		人民币普通股		
陈海东	1,990,000		人民币普通股		
王华伟	1,960,000		人民币普通股		
张汉文	1,900,000		人民币普通股		
李保才	1,800,000		人民币普通股		
刘绍宏	1,800,000		人民币普通股		
王学良	1,680,000		人民币普通股		
陈付生	1,600,000		人民币普通股		
崔振中	1,600,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间无关联关系或一致行动人。				

三、股票发行和上市情况

2010年1月26日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】122号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，每股面值1.00元，每股发行价为17.00元，发行后公司股本总额为8,000万股。经深圳证券交易所批准，于2010年3月3日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

四、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人为董事长兼总经理刘志坚先生，未发生变化。

第四节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
刘志坚	董事长	28,200,000	28,200,000	0	56,400,000	0	0	公积金转增
王学良	董事	3,600,000	3,600,000	80,000	7,080,000	0	0	公积金转增
王敏雪	董事会秘书	3,600,000	3,600,000	250,000	6,700,000	0	0	公积金转增
李保才	董事	3,600,000	3,600,000	0	7,200,000	0	0	公积金转增
刘绍宏	财务总监	3,600,000	3,600,000	0	7,200,000	0	0	公积金转增
陈守武	董事	800,000	800,000	0	1,600,000	0	0	公积金转增
刘泽曦	独立董事	0	0	0	0	0	0	
杨政	独立董事	0	0	0	0	0	0	
程乃胜	独立董事	0	0	0	0	0	0	
孙益民	独立董事	0	0	0	0	0	0	
贾土岗	监事	3,600,000	3,600,000	600,000	6,000,000	0	0	公积金转增
吴德清	监事	1,000,000	1,000,000	328,000	1,612,000	0	0	公积金转增
戴家胜	监事	0	0	0	0	0	0	

二、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的新聘和解聘情况。

公司第二届董事会第三次会议于2011年4月25日审议通过了《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》。聘任王敏雪先生为公司董事会秘书，聘任武振生先生为公司董事会证券代表。任期自本决议审议通过之日起至第二届董事会任期届满止。独立董事发表了独立意见，详见2011年4月27日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

除上述变动外，无其他新聘或解聘情况。



第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司抓住机遇，以产品质量和服务为市场导向，保证老客户供货相对稳定的同时，努力拓展新客户，在公司产能受限的状态下，实现了产销量的稳定增长。

1、经营概况

2011年上半年，受制于国际、国内经济形势及国内通货膨胀加剧的影响，公司主要原材料涨幅较大。截止期末，公司实现营业总收入 32,763.37 万元，较上年同期增长41.80%，净利润1,932.16 万元，较上年同期增长9.18%。

2、主要财务指标

项目	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产	719,829,248.27	692,442,795.04	3.96%
归属于母公司所有者权益	501,137,674.42	493,816,035.98	1.48%
股本	160,000,000.00	80,000,000.00	100.00%
归属于母公司所有者的每股净资产	3.13	6.17	-49.27%
项目	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入	327,633,672.20	231,055,512.32	41.80%
营业利润	22,688,839.36	20,231,870.67	12.14%
利润总额	22,738,862.59	20,820,570.67	9.21%
归属于上市公司股东的净利润	19,321,638.44	17,697,485.06	9.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	19,285,513.44	17,197,090.06	12.14%
基本每股收益	0.1208	0.1207	0.08%
稀释每股收益	0.1208	0.1207	0.08%
加权平均净资产收益率	3.85%	4.84%	-0.99%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	3.85%	4.70%	-0.85%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-28,284,220.17	-61,593,589.08	54.08%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.18	-0.77	76.62%

公司营业收入比去年同期增长41.80%，主要原因系报告期内销售增加及产品价格上涨所致；经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加3,330.94万元，主要是报告期应收账款回收情况良好。

3、公司投资情况



(1) 募集资金投资情况

报告期内，公司募投项目年产5万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂处于积极建设阶段，目前已进入设备的安装及后续调试阶段。报告期内，累积投入资金5,406.12万元，与募集资金投资计划进度不存在差异。

报告期内，无募集资金变更使用的情况。

(2) 子公司情况

1、全资子公司——芜湖神剑裕昌新材料有限公司

芜湖神剑裕昌新材料有限公司注册资本2,000万元人民币，主要从事年产2万吨新戊二醇项目的研发、生产和销售。公司注册地址为：安徽省芜湖市繁昌县开发区，现已获得工商营业执照。

目前，子公司仍在紧张有序的进行前期的筹备工作，环评、安评达标后，项目将进入施工阶段。

2、参股子公司——利华益神剑化工有限公司

利华益神剑化工有限公司是公司出资2000万元，占股比例40%、利华益占股60%的参股子公司，主要经营新戊二醇项目的研发、生产和销售。公司注册地址为：山东省东营市利津县开发区，现已获得工商营业执照。

公司利用利华益集团的地理、环境及原材料供应等优势，加强对公司产品上游产业链的进一步延伸，对公司后期发展及竞争力提升有一定的促进作用。项目目前处于前期的技术设计阶段。

4、对公司下半年的发展规划

(1) 公司在行业内的地位和优劣势分析

公司是中国粉末涂料行业聚酯树脂生产、销售的龙头企业，拥有省级企业技术中心、省名牌产品等称号，与多所知名高校建立了长期合作关系，技术研发能力在行业内处于领先水平。公司经过多年的发展积累，具备了非常丰富的行业经验和比较成熟的管理经验，并且在管理、生产和营销等方面打造了一支凝聚力强、技术过硬、作风硬朗的高素质优秀经营管理团队。公司的竞争劣势主要有：公司利润来源依赖单一产品，目前产能受限，产品结构仍不够多样化。公司业务对粉末涂料市场存在较强的依赖性，与经济发达地区相比，在人才吸引、信息搜集、反馈等方面都处于相对劣势。

(2) 公司2011年下半年经营策略和工作思路

上半年，在公司全体员工的共同努力之下，完成了业绩的稳步增长。为此，公司将围绕



年度经营目标，下半年重点做好以下几个方面的工作：

1、把握行业导向

根据国家、地方及行业“十二五”规划纲要，整合现有资源，立足长远，抢抓机遇，积极调整发展主动脉，争取引进未来高成长项目，丰富主营业务，坚持技术创新，保证持续发展动力。通过扩大产能，产业链延伸，并购重组，迅速把公司做大做强，牢牢占据国内聚酯树脂研发、生产、销售的龙头地位，并向国际前列发起冲击，力争“十二五”期间实现聚酯树脂国内市场占有率达到25%以上，销售收入30亿元左右的经营目标，将公司打造成行业内国际一流水平的企业。

2、实施新型销售策略

下半年，公司将继续深化营销策略，全面分析市场、客户、公司的实际情况，制定切实可行的营销策略，做好差异化市场开发和产品结构调整。以市场为导向；以满足市场需求为本质；以产品质量为基础；积极开拓市场，提高市场占有率，为募投项目产能释放打下良好基础。

3、加强生产经营管理

在接下来的工作当中，公司将持续深入的加强生产经营的管理，在保证产品质量稳定的前提下，进一步提升各环节的生产效率，将重心转移到管理上来，充分发挥企业的管理职能，提高生产效益。

4、加快项目建设

下半年，公司将全力做好募投项目和子公司项目的投资建设，加快实施进度，确保项目建设按期、按质、按量完成，使之尽快成为公司新的经济效益增长点。同时，要积极做好市场考察，寻求具有发展潜力的新项目，为进一步调整发展结构、实现产业升级迈出有力的一步。

5、重视人才培养与管理

公司创建以来，领导班子稳定，基础扎实、高效，保证了公司的稳步发展，创造了良好业绩，随着公司的进一步快速发展，将迫切需要更多年轻干部走上重要岗位，所以建立一支年轻化、知识化德才兼备的干部队伍迫在眉睫。

今后，公司将全面强化人才队伍建设，完善绩效评价运行体系，营造良好的用人、育人环境。以企业文化为灵魂，通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，为企业快速稳定的发展储备人才。

6、加强内控建设，提升公司治理水平



公司将高度重视内部控制建设工作，结合相关法规，全面分析公司实际情况，进一步完善内控体系，不断提高公司治理水平，增强风险防范能力，促进公司规范、有效、健康的发展。

(3) 对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于30%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	27,107,486.46		
业绩变动的原因说明	公司业务开展顺利，经营业绩稳步增长_			

二、 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
主营业务	32,756.83	29,269.52	10.65%	41.80%	47.20%	-3.28%
其他业务	6.54	5.81	11.16%	59.51%	79.98%	-10.10%
主营业务分产品情况						
户外型树脂	23,229.05	20,764.31	10.61%	35.51%	39.60%	-2.62%
混和型树脂	9,527.77	8,505.21	10.73%	59.88%	69.75%	-5.19%

报告期内，公司利润构成未发生重大变化。公司上半年实现主营业务收入同期增长41.80%，而毛利率有所下降，主要原因系公司产品原材料价格大幅上涨，而公司产品价格上涨有一定的滞后性所致。

三、 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（%）
境内小计	30,325.09	38.94%
境外小计	2,431.74	41.77%
总计	32,756.83	41.80%

四、 报告期内，主要资产结构变动情况

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	报告期比年初数增减%
货币资金	203,622,816.25	295,113,626.77	-31.00%
预付款项	84,595,795.33	28,295,078.06	198.98%
存货	55,047,017.84	36,251,711.37	51.85%
在建工程	15,193,512.37	4,444,129.21	241.88%



短期借款	48,000,000.00	19,000,000.00	152.63%
应交税费	3,036,454.39	6,589,811.93	-53.92%
股本	160,000,000.00	80,000,000.00	100.00%

报告期末，公司货币资金余额较 2010 年末下降 31.00%，主要系募集资金支付较多所致；预付账款余额较 2010 年末增长 198.98%，主要系支付工程、设备预付款项较多所致；存货余额较 2010 年末增长 51.85%，主要系 2011 年上半年原材料价格上涨幅度较大，同时公司销售规模扩大、增加库存所致；在建工程末余额较 2010 年末增加 1,074.94 万元，主要原因是报告期内募投项目投入增加所致；短期借款末余额较 2010 年末增加 2,900.00 万元，主要原因是报告期销售收入增长较快，流动资金占用增加所致；应交税费末余额较 2010 年末下降 53.92%，主要上期末未交增值税本期缴纳所致；股本余额较 2010 年末增长 100.00%，系报告期实施公积金转增股本所致。

五、募集资金情况

单位：万元

募集资金总额		30,820.00		本报告期投入募集资金总额		5,406.12				
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		16,458.89				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 50,000 吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目	否	19,350.00	19,350.00	5,406.12	8,965.89	46.34%	2011 年 11 月 30 日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	19,350.00	19,350.00	5,406.12	8,965.89	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-		4,600.00	4,600.00	4,600.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	11,470.00	6,870.00	2,893.00	2,893.00	42.11%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,470.00	11,470.00	7,493.00	7,493.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,820.00	30,820.00	12,899.12	16,458.89	-	-	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)	项目未完成									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途	适用									



及使用进展情况	公司本次超募资金为 11,470.00 万元,根据公司招股说明书披露用途全部用于补充公司流动资金。2010 年 3 月 23 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于利用部份超额募集资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》,为提高资金使用效率、减少公司财务费用、扩展公司业务,公司使用超募资金 4,600 万元偿还银行贷款及 2,893 万元补充流动资金。
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	适用 截至 2010 年 2 月 12 日止,公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,747.21 万元。华普天健会计师事务所(北京)有限公司对公司募集资金项目预先投入的情况进行了审核,并出具了会审字[2010]3534 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。经公司第一届董事会第九次会议审议通过,公司使用募集资金 1,747.21 万元置换了预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2011 年 4 月 25 日召开第二届董事会第三次会议,审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,拟在保证募集资金项目建设的资金需求前提下使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。使用额度 3000 万元,使用期限不超过 6 个月,从 2011 年 4 月 26 日起,至 2011 年 10 月 26 日前归还。以上做法不存在变相改变募集资金用途,也不影响募集资金投资项目的正常实施。
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	截至 2011 年 6 月 30 日止,公司尚未使用的募集资金全部以活期存款和定期存单的形式存放于募集资金专用账户及其派生的定期存款账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

公司无变更募集资金投资项目情况。

六、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

报告期内,公司不进行利润分配。

七、投资者关系管理

公司投资者关系管理报告期内,公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的相关要求,认真作好投资者关系管理工作。

1、指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人,安排专人作好投资者来访接待工作,并作好各次接待的资料存档工作。

2、通过指定信息披露网站和报纸,准确及时的披露公司应披露信息。并耐心详细的回复投资者的来电、电子邮件等,不违反公平披露的原则下,保证投资者与公司的信息交流顺畅。

3、2011年5月10日,公司通过投资者关系互动平台举行了2010年度报告网上说明会,公司主要高管、独董及保荐人现场与广大投资者进行全面的交流、沟通。使得投资者更加深入全面的了解公司的各项发展情况。

4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年03月08日	公司证券部	实地调研	宏源证券有限责任公司	公司经营现状；产品和市场
2011年03月10日	公司证券部	实地调研	鹏华基金有限公司	公司经营现状；产品和市场
2011年06月22日	公司证券部	实地调研	国联安基金	公司经营现状；产品和市场

八、2011年半年度董事会工作情况

(一) 报告期内，董事会召开情况

会议名称	召开时间	主要内容
第二届董事会第二次会议	2011年3月30日	《关于公司对外投资设立参股子公司的议案》、《关于公司董监高薪酬调整的议案》、《关于公司控股子公司管理制度的议案》、《关于公司重大信息内部报告制度的议案》。
第二届董事会第三次会议	2011年4月25日	《公司2010年度总经理工作报告》、《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2011年度财务预算报告》、《公司2010年度报告及摘要》等议案。

(二) 公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(1) 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

(2) 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，并借“三会”召开之际，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

(3) 公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制

人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。独立董事能够按时出席公司董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。

(4) 报告期内，公司董事出席董事会情况

董事会成员	职务	董事会召开次数	亲自出席次数	委托出席次数
刘志坚	董事长、总经理	2	2	0
王学良	董事、副总经理	2	2	0
王敏雪	董秘、副总经理	2	2	0
李保才	董事、副总经理	2	2	0
刘绍宏	财务总监、副总经理	2	2	0
陈守武	董事	2	2	0
刘泽曦	独立董事	2	2	0
杨 政	独立董事	2	2	0
程乃胜	独立董事	2	1	1
孙益民	独立董事	2	2	0

九、公司内部审计机构情况

公司设立有审计部，并配备了专职审计人员，审计部经理由董事会直接聘任。

报告期内，公司审计部严格按照《内部审计制度》等有关规范开展内部审计工作，对公司及下属子公司、参股子公司的相关经营情况及内控制度的建立与实施进行了系统的审查、监督。对公司各项工作的规范与实施起到了促进作用。

十、报告期内，已披露的重要信息索引

序号	公告事项	公告日期
2011-001	公司关于对外投资全资子公司的进展公告	2011-1-20
2011-002	公司 2010 年度业绩快报	2011-2-24
2011-003	公司首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	2011-2-28



2011-004	公司第二届董事会第二次会议决议公告	2011-3-31
2011-005	关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-3-31
2011-006	公司对外投资设立参股子公司的公告	2011-3-31
2011-007	公司第二届监事会第二次会议决议公告	2011-3-31
2011-008	公司 2011 年第一次临时股东大会	2011-4-16
2011-009	公司第二届董事会第三次会议决议公告	2011-4-27
2011-010	公司关于内部控制有效性的自我评价报告	2011-4-27
2011-011	公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011-4-27
2011-012	公司 2010 年度报告摘要	2011-4-27
2011-013	公司 2011 年第一季度报告正文	2011-4-27
2011-014	公司关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-4-27
2011-015	公司 2010 年度报告说明会的公告	2011-4-27
2011-016	公司 2010 年度股东大会的通知	2011-4-27
2011-017	公司第二届监事会第三次会议决议公告	2011-4-27
2011-018	公司 2010 年度股东大会决议公告	2011-5-19
2011-019	公司 2010 年度权益分派实施公告	2011-5-24
2011-020	公司关于对外投资参股子公司的进展公告	2011-5-26
2011-021	公司关于完成工商登记变更的公告	2011-6-22



第六节 重要事项

一、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

二、报告期内，未发生重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内，重大合同及其履行情况

(一)报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二)报告期内，公司没有发生担保事项。

(三)公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四)报告期内，无其他重大合同。

四、报告期内，公司未发生重大关联交易。

五、报告期内，未发生破产重整等相关事项。

六、报告期内，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

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

八、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股 5%以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

九、2010 年度公司权益分派实施情况

公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.35 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。转增实施后，总股本增至 160,000,000 股。

公司于 2011 年 5 月 24 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网刊登了《公司 2010 年度权益分派实施公告》。上述方案已于 2011 年 5 月 30 日实施完毕。



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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	刘志坚	<p>自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人代购该部分股份。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职半年内，不转让其所持有的公司股份。</p> <p>本人承诺在任职期间，严格遵守公司的财务管理及财务决策制度，自觉接受独立董事、监事会的监督，尽职尽责，不以职务便利而干预股份公司的资金使用和违规占用股份有限公司的资金。</p> <p>对于股份公司正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东地位损害股份公司及其它股东的合法权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>除持有股份公司的股份外，声明人不存在其他对外投资情况。不存在在股份公司及其下属企业以外的单位兼职的情形。</p> <p>如本人今后与股份公司不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》和公司章程的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，本人将不利用其在股份公司中的地位，为与其在股份公司的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。</p> <p>《上市公司董事声明及承诺书》、《上市公司高级管理人员声明及承诺书》。</p>	严格履行
其他承诺（含追加承诺）	王学良、刘绍宏、李保才、王敏雪、贾士岗、陈守武、吴德清、张延勇	<p>自公司股票上市交易之日起一年内自愿接受锁定，不进行转让。在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职半年内，不转让其所持有的公司股份。</p>	严格履行

第七节 财务报告（未审计）

一、会计报表

资产负债表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司 2011 年 6 月 30 日

金额单位：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	203,622,816.25	191,956,741.39	295,113,626.77	295,113,626.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	106,532,323.06	106,532,323.06	109,847,011.57	109,847,011.57
应收账款	151,573,410.77	151,573,410.77	133,209,532.70	133,209,532.70
预付款项	84,595,795.33	75,722,213.47	28,295,078.06	28,295,078.06
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	643,158.55	643,158.55	621,852.71	621,852.71
买入返售金融资产				
存货	55,047,017.84	55,047,017.84	36,251,711.37	36,251,711.37
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	602,014,521.80	581,474,865.08	603,338,813.18	603,338,813.18
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	20,000,000.00	40,000,000.00		

投资性房地产				
固定资产	50,452,079.49	50,115,228.24	52,300,736.61	52,300,736.61
在建工程	15,193,512.37	15,057,543.57	4,444,129.21	4,444,129.21
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	30,898,692.09	30,898,692.09	31,235,669.37	31,235,669.37
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,270,442.52	1,270,442.52	1,123,446.67	1,123,446.67
其他非流动资产				
非流动资产合计	117,814,726.47	137,341,906.42	89,103,981.86	89,103,981.86
资产总计	719,829,248.27	718,816,771.50	692,442,795.04	692,442,795.04
流动负债：				
短期借款	48,000,000.00	48,000,000.00	19,000,000.00	19,000,000.00
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	67,830,000.00	67,830,000.00	85,416,000.00	85,416,000.00
应付账款	89,095,344.90	89,095,344.90	76,774,079.80	76,774,079.80
预收款项	3,291,632.25	3,291,632.25	3,158,542.02	3,158,542.02
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,061,664.77	1,061,664.77	1,340,841.47	1,340,841.47
应交税费	3,036,454.39	3,036,454.39	6,589,811.93	6,589,811.93
应付利息	50,528.19	50,528.19	26,574.75	26,574.75
应付股利				
其他应付款	1,033,449.35	13,449.35	1,020,909.09	1,020,909.09
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	213,399,073.85	212,379,073.85	193,326,759.06	193,326,759.06
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	5,292,500.00	5,292,500.00	5,300,000.00	5,300,000.00
非流动负债合计	5,292,500.00	5,292,500.00	5,300,000.00	5,300,000.00
负债合计	218,691,573.85	217,671,573.85	198,626,759.06	198,626,759.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	224,418,857.95	224,418,857.95	304,418,857.95	304,418,857.95
减：库存股				
盈余公积	11,122,572.50	11,122,572.50	11,122,572.50	11,122,572.50
一般风险准备				
未分配利润	105,596,243.97	105,603,767.20	98,274,605.53	98,274,605.53
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	501,137,674.42	501,145,197.65	493,816,035.98	493,816,035.98
少数股东权益				
所有者权益合计	501,137,674.42	501,145,197.65	493,816,035.98	493,816,035.98
负债和所有者权益总计	719,829,248.27	718,816,771.50	692,442,795.04	692,442,795.04

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

利润表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司 2011 年 1-6 月

金额单位：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	327,633,672.20	327,633,672.20	231,055,512.32	231,055,512.32
其中：营业收入	327,633,672.20	327,633,672.20	231,055,512.32	231,055,512.32
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	304,944,832.84	304,937,309.61	210,823,641.65	210,823,641.65
其中：营业成本	292,753,236.57	292,753,236.57	198,877,775.45	198,877,775.45
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	262,960.16	262,960.16	493,811.23	493,811.23
销售费用	7,019,090.11	7,019,090.11	6,156,664.72	6,156,664.72
管理费用	4,076,006.40	4,018,580.06	3,773,512.48	3,773,512.48
财务费用	-146,432.76	-96,529.65	631,175.36	631,175.36
资产减值损失	979,972.36	979,972.36	890,702.41	890,702.41
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）	22,688,839.36	22,696,362.59	20,231,870.67	20,231,870.67
加：营业外收入	42,500.00	42,500.00	588,700.00	588,700.00
减：营业外支出				-
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,731,339.36	22,738,862.59	20,820,570.67	20,820,570.67
减：所得税费用	3,409,700.92	3,409,700.92	3,123,085.61	3,123,085.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,321,638.44	19,329,161.67	17,697,485.06	17,697,485.06
归属于母公司所有者的净利润	19,321,638.44	19,329,161.67	17,697,485.06	17,697,485.06
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.1208	0.1208	0.1207	0.1207
（二）稀释每股收益	0.1208	0.1208	0.1207	0.1207
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	19,321,638.44	19,329,161.67	17,697,485.06	17,697,485.06

归属于母公司所有者的综合收益总额	19,321,638.44	19,329,161.67	17,697,485.06	17,697,485.06
归属于少数股东的综合收益总额				

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

现金流量表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司 2011 年 1-6 月

金额单位：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	275,873,818.12	275,873,818.12	177,599,179.66	177,599,179.66
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	35,000.00	35,000.00	220,000.00	220,000.00
经营活动现金流入小计	275,908,818.12	275,908,818.12	177,819,179.66	177,819,179.66
购买商品、接受劳务支付的现金	286,711,875.47	286,711,875.47	222,422,999.98	222,422,999.98
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	5,441,878.87	5,441,878.87	4,664,247.49	4,664,247.49
支付的各项税费	10,023,308.26	10,023,308.26	10,692,141.71	10,692,141.71
支付其他与经营活动有关的现金	2,015,975.69	1,958,549.35	1,633,379.56	1,633,379.56
经营活动现金流出小计	304,193,038.29	304,135,611.95	239,412,768.74	239,412,768.74
经营活动产生的现金流量净额	-28,284,220.17	-28,226,793.83	-61,593,589.08	-61,593,589.08
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	4,879,597.44	3,809,694.33	444,522.79	444,522.79
投资活动现金流入小计	4,879,597.44	3,809,694.33	444,522.79	444,522.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,838,126.89	54,491,724.98	2,394,876.61	2,394,876.61
投资支付的现金	20,000,000.00	40,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00		
投资活动现金流出小计	84,838,126.89	95,491,724.98	2,394,876.61	2,394,876.61
投资活动产生的现金流量净额	-79,958,529.45	-91,682,030.65	-1,950,353.82	-1,950,353.82
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	315,000,000.00	315,000,000.00
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	45,000,000.00	45,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		-		-
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	45,000,000.00	332,000,000.00	332,000,000.00
偿还债务支付的现金	16,000,000.00	16,000,000.00	61,000,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,615,167.54	12,615,167.54	725,437.25	725,437.25
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	-	-	9,696,434.35	9,696,434.35
筹资活动现金流出小计	28,615,167.54	28,615,167.54	71,421,871.60	71,421,871.60
筹资活动产生的现金流量净额	16,384,832.46	16,384,832.46	260,578,128.40	260,578,128.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	367,106.64	367,106.64	-21,876.54	-21,876.54
五、现金及现金等价物净增加额	-91,490,810.52	-103,156,885.38	197,012,308.96	197,012,308.96
加：期初现金及现金等价物余额	295,113,626.77	295,113,626.77	55,550,596.13	55,550,596.13
六、期末现金及现金等价物余额	203,622,816.25	191,956,741.39	252,562,905.09	252,562,905.09

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

合并股东权益变动表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2011 年半年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	304,418,857.95		11,122,572.50	98,274,605.53			493,816,035.98
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	80,000,000.00	304,418,857.95		11,122,572.50	98,274,605.53	-	-	493,816,035.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00	-	-	7,321,638.44	-	-	7,321,638.44
（一）净利润					19,321,638.44			19,321,638.44
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计					19,321,638.44			19,321,638.44
（三）所有者投入和减少资本								-
1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配					-12,000,000.00			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者（或股东）的分配					-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他								-
（五）所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00						-
1. 资本公积转增股本								-

2. 盈余公积转增股本	80,000,000.00	-80,000,000.00						-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
四、本期期末余额	160,000,000.00	224,418,857.95	-	11,122,572.50	105,596,243.97	-	-	501,137,674.42

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

合并股东权益变动表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	16,218,857.95	-	7,864,715.35	68,953,891.21			153,037,464.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	60,000,000.00	16,218,857.95	-	7,864,715.35	68,953,891.21			153,037,464.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	288,200,000.00	-	3,257,857.15	29,320,714.32			340,778,571.47
（一）净利润					32,578,571.47			32,578,571.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	32,578,571.47			32,578,571.47
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	288,200,000.00	-	-	-			308,200,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	288,200,000.00						308,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	-	-	-	3,257,857.15	-3,257,857.15			
1. 提取盈余公积				3,257,857.15	-3,257,857.15			

2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	80,000,000.00	304,418,857.95		11,122,572.50	98,274,605.53		493,816,035.98

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

母公司股东权益变动表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2011 年半年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	304,418,857.95		11,122,572.50	98,274,605.53			493,816,035.98
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
二、本年初余额	80,000,000.00	304,418,857.95		11,122,572.50	98,274,605.53	-	-	493,816,035.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00	-	-	7,329,161.67	-	-	7,329,161.67
（一）净利润					19,329,161.67			19,329,161.67
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计					19,329,161.67			19,329,161.67
（三）所有者投入和减少资本								-



1. 所有者投入资本								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-
3. 其他								-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-12,000,000.00	-	-	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对所有者(或股东)的分配					-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他								-
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00						-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本	80,000,000.00	-80,000,000.00						-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
四、本期期末余额	160,000,000.00	224,418,857.95	-	11,122,572.50	105,603,767.20	-	-	501,145,197.65

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

母公司股东权益变动表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	16,218,857.95	-	7,864,715.35	68,953,891.21			153,037,464.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	60,000,000.00	16,218,857.95	-	7,864,715.35	68,953,891.21			153,037,464.51

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	288,200,000.00	-	3,257,857.15	29,320,714.32			340,778,571.47
（一）净利润					32,578,571.47			32,578,571.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	32,578,571.47			32,578,571.47
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	288,200,000.00	-	-	-			308,200,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	288,200,000.00						308,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	-	-	-	3,257,857.15	-3,257,857.15			
1. 提取盈余公积				3,257,857.15	-3,257,857.15			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	304,418,857.95		11,122,572.50	98,274,605.53			493,816,035.98

企业负责人：刘志坚

主管会计工作负责人：刘绍宏

会计机构负责人：刘绍宏

二、会计报表附注

(一)、公司基本情况

安徽神剑新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原安徽神剑新材料有限公司整体变更设立，并于 2010 年 3 月 3 日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“神剑股份”，股票代码“002361”。

根据本公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配的预案》，以 2010 年末 80,000,000.00 股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案，公司总股本由 8000 万股增加到 16000 万股。本次资本公积转增资本后公司的注册资本变更为 16000 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司总股本为 160,000,000 股，其中有限售条件的股份合计为 87,100,000 股，占总股本的 54.44%；无限售条件的股份合计为 72,900,000 股，占总股本的 45.56%。

本公司经营地址：芜湖市经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号。法定代表人：刘志坚。

公司经营范围：聚酯树脂、环氧树脂、TGIC 固化剂、流平剂、增光剂（不含危险品）制造、销售。化工原料（不含危险品）销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（凭许可证经营）。

(二)、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2011 年半年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

(三)、财务报表的编制基础

本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、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(四)、公司采用的主要会计政策和会计估计

1. 会计期间

会计期间采用公历制，即自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

4. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6. 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；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，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债

(3) 主要金融资产的公允价值确定方法：



- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

7. 金融资产转移确认依据和计量方法

(1) 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值。
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 终止确认部分的账面价值。
- b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

8. 金融资产减值

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难。
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- ③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。
- ④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

账龄	计提比例
----	------

1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入减值损失。

9. 存货的核算方法

(1) 存货分类：存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 取得和发出的计价方法：取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时按一次摊销法摊销。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

10. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定 分别下列情况对长期股权投资进行初始计量 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积 不足冲减的，调整留存收益；合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行 股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③ 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要 支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目 单独核算；

b. 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；

c. 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作为初始投 资成本，但合同或协议约定不公允的除外；



d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

e.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则 第 12 号——债务重组》确定。

(2)后续计量及损益确认方法 根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资 账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

a.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

b.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

c.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的 原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同 或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润 超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，仍按照长期股权投资准则的规定采 用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。

b.参与被投资单位的政策制定过 程,包括股利分配政策等的制定。

c.与被投资单位之间发生重要交易。

d.向被投 资单位派出管理人员。

e.向被投资单位提供关键技术资料。

(4)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低 于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值 损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 固定资产的核算方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋、建筑物、机械设备、运输设备、电子设备及办公设备。固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

- (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。

固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率	年折旧率
房屋	30-35 年	5%	3.17%-2.71%
建筑物	15-20 年	5%	6.33%-4.75%
机械设备	8-12 年	5%	11.88%-7.92%
运输设备	6-8 年	5%	15.83%-11.88%
其他设备	5-8 年	5%	19.00%-11.88%

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程核算方法

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

13. 无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：无形资产取得时按成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

(2) 无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；



- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

(4) 公司将企业内部研究开发项目的支出划分为研究阶段支出和开发阶段支出，具体如下：

①首先，公司根据研发项目的特点，将为获得新的技术和知识等进行的有计划的调查、研究活动界定为研究阶段；将研究成果或其他知识应用于某项产品或具有实质性改进的产品的开发活动界定为开发阶段。

②其次，公司按所划分的研究阶段和开发阶段归集相应的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.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，证明其有用性；
- d.有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14. 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取新的技术和知识等进行的有计划调查等活动而发生的支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等而发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

- (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，证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

15. 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产减值准备的计提

(1) 期末，公司对各项资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。



⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的,先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为损失,记入当期损益。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的,本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

(3) 本公司进行资产减值测试时,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,账面价值包括商誉的分摊额的,减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

16. 资产组的确定依据

资产组是本公司可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组应当由创造现金流入相关的资产组成,并考虑本公司管理经营活动的方式。

17. 借款费用的会计核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用在发生时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可使用或者可销售状态的资产,包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

(2) 借款费用资本化期间

①开始资本化:当以下三个条件同时具备时,因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额开始资本化: a.资产支出已经发生; b.借款费用已经发生; c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化:若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化:当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①借款利息的资本化金额:为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,每一会计期间的利息资本化金额,不超过专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,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。每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

②辅助费用:专门借款发生的辅助费用,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之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产成本;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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

18. 股份支付的会计核算方法

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

19. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

20. 政府补助的会计核算方法

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21. 收入确认的方法

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：公司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。

(3) 让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

22. 所得税费用的会计核算方法

(1) 递延所得税资产的确认

①本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a. 该项交易不是企业合并；
 - b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

23. 主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策、会计估计变更。

24. 前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

(五)、税项

1. 主要税种及税率

税目	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠及批文

本公司 2008 年 12 月 16 日被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200834000544，有效期三年。根据国税函[2009]203 号《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，本公司 2008 年至 2010 年度适用 15% 的所得税率。自 2011 年 1 月 1 日起本公司按 15% 所得税税率预缴企业所得税，高新技术企业复审工作正在进行当中。

(六)、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

子公司全称	注册类型	注册地址	业务性质	注册资本	营业范围
芜湖神剑裕昌新材料有限公司 (以下简称神剑裕昌)	有限责任公司	安徽繁昌	生产	2000 万元	聚酯树脂用原材料生产与销售，化工原料(不含危险品)销售，自营和代理各类商品和技术进出口业务

续表

子公司全称	期末实际出资	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	其他项目
芜湖神剑裕昌新材料有限公司 (以下简称神剑裕昌)	2000 万元	100%	100%	是	-	-

2. 报告期内合并财务报表范围变化情况

报告期内，公司设立全资子公司“神剑裕昌”，自设立日起并入合并范围。

(七)、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类情况

项 目	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
库存现金	11,349.29	31,219.50
银行存款	193,254,992.48	282,583,071.99
其他货币资金	10,356,474.48	12,499,335.28
合 计	203,622,816.25	295,113,626.77

(2) 货币资金 2011 年 6 月末余额较 2010 年末下降 31.00%，主要系募集资金支付较多所致；

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他货币资金为银行汇票资金和信用证保证金。

其中：外币列示如下：

项 目	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
-----	-------------------	-------------------

	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美 元	3,951.91	6.4635	25,543.17	712.99	6.6227	4,721.92
欧 元	0.13	9.3622	1.22	0.13	8.8065	1.14
合 计			25,544.39			4,723.06

2. 应收票据

(1) 应收票据分类情况

票据种类	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	106,532,323.06	109,847,011.57
合 计	106,532,323.06	109,847,011.57

(2) 应收票据 2011 年 6 月末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据；

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司应收票据无用于质押的情况。

3. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

类别	<u>2011.06.30</u>				
	账面余额		坏账准备		净额
	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	160,009,177.17	100.00	8,435,766.40	5.27	151,573,410.77
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	56,883,015.52	35.55	2,844,150.78	5.00	54,038,864.74
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	103,126,161.65	64.45	5,591,615.62	5.42	97,534,546.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合 计	160,009,177.17	100	8,435,766.40	5.27	151,573,410.77
类别	<u>2010.12.31</u>				
	账面余额		坏账准备		净额
	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	140,666,448.10	100.00	7,456,915.40	5.30	133,209,532.70
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	88,879,824.45	63.18	4,443,991.22	5.00	84,435,833.23
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	51,786,623.65	36.82	3,012,924.18	5.82	48,773,699.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合 计	140,666,448.10	100	7,456,915.40	5.30	133,209,532.70



(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账 龄	2011.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	157,287,306.22	98.30	7,864,365.31	149,422,940.91
1—2 年	1,952,973.33	1.22	195,297.33	1,757,676.00
2—3 年	322,732.02	0.20	96,819.61	225,912.41
3 年以上	446,165.60	0.28	279,284.15	166,881.45
合 计	160,009,177.17	100.00	8,435,766.40	151,573,410.77

账 龄	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	138,248,412.76	98.28	6,912,420.64	131,335,992.12
1—2 年	1,642,934.45	1.17	164,293.44	1,478,641.01
2—3 年	327,812.47	0.23	98,343.74	229,468.73
3 年以上	447,288.42	0.32	281,857.58	165,430.84
合 计	140,666,448.10	100.00	7,456,915.40	133,209,532.70

(3) 应收账款 2011 年 6 月末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(4) 单项金额重大的应收款项指欠款金额前五户的应收账款;

(5) 2011 年 6 月 30 日应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	款项性质	欠款期限	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
第一名	货款	1 年以内	13,710,180.00	8.57
第二名	货款	1 年以内	13,325,400.00	8.33
第三名	货款	1 年以内	10,191,962.46	6.37
第四名	货款	1 年以内	10,051,956.26	6.28
第五名	货款	1 年以内	9,603,516.80	6.00
合 计	-	-	56,883,015.52	35.55

(6) 应收账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增长 13.75%，主要系公司销售收入的增长，导致应收账款余额相应增加所致。

4. 预付款项

(1) 预付账款余额账龄分析

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	84,394,097.55	99.76	27,805,233.11	98.27
1—2 年	175,214.73	0.21	429,354.90	1.52

2-3 年	26,483.05	0.03	60,490.05	0.21
合 计	84,595,795.33	100.00	28,295,078.06	100.00

(2) 预付账款 2011 年 6 月末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 预付账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增长 198.98%, 主要系支付工程、设备预付款项较多所致;

(4) 2011 年 6 月 30 日预付账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	款项性质	欠款期限	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
第一名	工程款	1 年以内	12,804,600.00	15.14
第二名	设备款	1 年以内	8,690,000.00	10.27
第三名	土地款	1 年以内	6,912,000.00	8.17
第四名	工程款	1 年以内	4,370,000.00	5.17
第五名	设备款	1 年以内	3,680,000.00	4.35
合 计	-	-	36,456,600.00	43.10

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

类 别	<u>2011.06.30</u>			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
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	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55
其中: 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55

类 别	<u>2010.12.31</u>			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
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	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71
其中: 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71



单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下:

账 龄	2011.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55
合 计	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55

账 龄	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71
合 计	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71

(3) 其他应收款 2011 年 6 月末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(4) 其他应收款主要系职工备用金借款。

6. 存货

(1) 2011 年 06 月 30 日存货分类情况

项 目	账面成本	跌价准备	账面价值
原材料	19,521,890.65		19,521,890.65
产成品	35,209,828.47		35,209,828.47
包装物	315,298.72		315,298.72
合 计	55,047,017.84	-	55,047,017.84

(2) 2010 年 12 月 31 日存货分类情况

项 目	账面成本	跌价准备	账面价值
原材料	11,715,284.25	-	11,715,284.25
产成品	24,163,894.45	-	24,163,894.45
包装物	372,532.67	-	372,532.67
合 计	36,251,711.37	-	36,251,711.37

(3) 存货 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增长 51.85%，主要系 2011 年上半年原材料价格上涨幅度较大，同时公司销售规模扩大、增加库存所致；

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司存货无用于抵押、担保的情况；

(5) 报告期内本公司存货中无资本化的借款费用；

(6) 报告期内本公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面情况

被投资单位	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
对联营公司投资	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00

(2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	2010.12.31	本期增加投资	2011.06.30
利华益神剑化工 有限公司 (以下简称利华益神剑)	权益法	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00

续表:

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
利华益神剑	40%	40%	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

8. 固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、固定资产原值	72,027,484.49	473,740.29	-	72,501,224.78
其中：房屋建筑物	33,190,294.54	24,000.00	-	33,214,294.54
机械设备	35,028,825.66	50,050.43	-	35,078,876.09
运输设备	3,380,986.60	368,614.79	-	3,749,601.39
其他设备	427,377.69	31,075.07	-	458,452.76
二、累计折旧	19,726,747.88	2,322,397.41	-	22,049,145.29
其中：房屋建筑物	6,342,178.27	801,920.63	-	7,144,098.90
机械设备	12,956,447.20	1,462,233.86	-	14,418,681.06
运输设备	186,018.92	38,218.54	-	224,237.46
其他设备	242,103.49	20,024.38	-	262,127.87
三、固定资产净值	52,300,736.61			50,452,079.49
四、固定资产减值准备		-	-	
五、固定资产净额	52,300,736.61			50,452,079.49

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司用于公司借款抵押担保的房屋建筑物原值 361.73 万元、净值 274.71 万元；

(3) 报告期内本公司固定资产中无资本化的借款费用；

(4) 报告期内本公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

工程项目	2010.12.31	本期增加	转入固定资产	2011.06.30	资金来源
募投项目	4,444,129.21	10,613,414.36	-	15,057,543.57	募投
神剑裕昌项目	-	135,968.80	-	135,968.80	自筹
合计	4,444,129.21	10,749,383.16		15,193,512.37	-

(2) 报告期内本公司在建工程中无资本化的借款费用；

(3) 报告期内本公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

10. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
一、原价合计	33,582,581.80	-	-	33,582,581.80
土地使用权	33,582,581.80	-	-	33,582,581.80
二、累计摊销额合计	2,346,912.43	336,977.28	-	2,683,889.71
土地使用权	2,346,912.43	336,977.28	-	2,683,889.71
三、账面价值合计	31,235,669.37	-	-	30,898,692.09
土地使用权	31,235,669.37	-	-	30,898,692.09

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司用于抵押担保的土地面积 54978m²，土地使用权原价金额为 1,921.15 万元，扣除累计摊销后的账面价值为 1,767.61 万元；

(3) 报告期内本公司无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

11. 递延所得税资产

类别	2011.06.30		2010.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,270,442.52	8,469,616.85	1,123,446.67	7,489,644.49
合计	1,270,442.52	8,469,616.85	1,123,446.67	7,489,644.49

12. 资产减值准备

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.06.30
			本期转回	本期转销	
坏账准备	7,489,644.49	979,972.36	-	-	8,469,616.85
其中：应收账款坏账准备	7,456,915.40	978,851.00	-	-	8,435,766.40



其他应收款坏账准备	32,729.09	1,121.36	-	-	33,850.45
合 计	7,489,644.49	979,972.36	-	-	8,469,616.85

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
信用借款	48,000,000.00	19,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
合 计	48,000,000.00	19,000,000.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无逾期借款。

14. 应付票据

(1) 应付票据分类情况

种 类	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
银行承兑汇票	67,830,000.00	85,416,000.00
合 计	67,830,000.00	85,416,000.00

(2) 应付票据 2011 年 6 月末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据；

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无已到期未支付的应付票据；

(4) 应付票据 2011 年 6 月余额较 2010 年末减少 1,758.60 万元，系应付票据到期兑付较多所致。

15. 应付账款

(1) 应付账款余额账龄分析

账 龄	<u>2011.06.30</u>		<u>2010.12.31</u>	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	86,777,284.02	97.40	74,424,602.18	96.94
1—2 年	1,378,067.52	1.55	1,439,703.09	1.88
2—3 年	206,238.86	0.23	185,375.46	0.24
3 年以上	733,754.50	0.82	724,399.07	0.94
合 计	89,095,344.90	100.00	76,774,079.80	100.00

(2) 应付账款 2011 年 6 月末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011 年 6 月 30 日应付账款主要明细户：

单位名称	款项性质	欠款期限	欠款金额	占应付账款总额的比例(%)
第一名	材料款	1 年以内	20,163,428.92	22.63

第二名	材料款	1 年以内	12,697,495.74	14.25
第三名	材料款	1 年以内	7,440,766.62	8.35
第四名	材料款	1 年以内	4,845,723.34	5.44
第五名	材料款	1 年以内	3,027,816.64	3.40
合计	-	-	48,175,231.26	54.07

(4) 应付账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增长 16.05%，主要系本期公司销售规模扩大，相应采购增加所致。

16. 预收款项

(1) 预收账款余额账龄分析

账 龄	<u>2011.06.30</u>		<u>2010.12.31</u>	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,153,443.22	95.80	3,010,925.75	95.33
1—2 年	121,961.00	3.71	137,777.15	4.36
2—3 年	10,323.41	0.31	6,316.00	0.20
3 年以上	5,904.62	0.18	3,523.12	0.11
合计	3,291,632.25	100.00	3,158,542.02	100.00

(2) 预收账款 2011 年 6 月末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

(3) 预收账款 2011 年 6 月末余额中账龄超过 1 年的款项为结算尾款。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬增减变动表

项 目	<u>2010.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2011.06.30</u>
一、工资、奖金、津贴和补贴	682,741.47	4,280,000.00	4,738,276.70	224,464.77
二、职工福利费	-	176,631.50	176,631.50	-
三、社会保险费	-	477,070.61	477,070.61	-
四、住房公积金	-	49,900.06	49,900.06	-
五、工会经费	305,600.00	79,600.00	-	385,200.00
六、职工教育经费	352,500.00	99,500.00	-	452,000.00
合计	1,340,841.47	5,162,702.17	5,441,878.87	1,061,664.77

(2) 报告期内本公司没有拖欠职工工资的情况发生。

18. 应交税费

(1) 应交税费明细表

税 种	<u>2011.06.30</u>	<u>2010.12.31</u>
企业所得税	2,521,944.86	2,066,109.11

增值税	400,392.51	4,003,637.58
城建税	47,295.93	310,922.34
教育费附加	33,782.81	172,505.83
个人所得税	23,532.60	24,897.00
其他	9,505.68	11,740.07
合计	3,036,454.39	6,589,811.93

(2) 应交税费 2011 年 6 月末余额较 2010 年末减少 355.34 万元，主要系上期末增值税本期缴纳所致。

19. 其他应付款

(1) 其他应付款余额账龄分析

账 龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,028,866.14	99.56	1,000,000.00	97.95
1—2 年	1,406.40	0.14	20,866.33	2.04
2—3 年	2,913.98	0.28	-	
3 年以上	262.83	0.03	42.76	0.00
合 计	1,033,449.35	100.00	1,020,909.09	100.00

(2) 其他应付款 2011 年 6 月末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

20. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债项目分类

项 目	2011.06.30	2010.12.31
递延收益	5,292,500.00	5,300,000.00
合 计	5,292,500.00	5,300,000.00

(2) 递延收益 2011 年 6 月末余额较 2009 年末减少 7,500 元，系收到补贴资金分期转入营业外收入。

21. 股本

(1) 股本增减变动情况

	2010 年 12 月 31 日		本次变动增减 (+, -)					2011 年 6 月 30 日	
	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	75.00%			60,000,000	-32,900,000	27,100,000	87,100,000	54.44%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	13,800,000	17.25%			13,800,000	-23,900,000	-10,100,000	3,700,000	2.31%
其中：境内非国有法人持股									



境内自然人持股	13,800,000	17.25%			13,800,000	-23,900,000	-10,100,000	3,700,000	2.31%
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	46,200,000	57.75%			46,200,000	-9,000,000	37,200,000	83,400,000	52.13%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			20,000,000	32,900,000	52,900,000	72,900,000	45.56%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			20,000,000	32,900,000	52,900,000	72,900,000	45.56%
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	80,000,000	100.00%			80,000,000		80,000,000	160,000,000	100.00%

(2) 股权变动说明:

根据本公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配的预案》，以 2010 年末 80,000,000.00 股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股的利润分配方案，公司总股本由 8,000 万股增加到 16,000 万股。本次资本公积转增资本后公司的注册资本变更为 16,000 万元。本次股本变更经华普天健会计师事务所（北京）有限公司于 2011 年 5 月 30 日出具的会验字[2011]4321 号验资报告予以验证。

22. 资本公积

(1) 资本公积增减变动情况

项 目	<u>2010.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2011.06.30</u>
股本溢价	304,418,857.95		80,000,000.00	224,418,857.95
合 计	304,418,857.95		80,000,000.00	224,418,857.95

(2) 股本溢价减少系本期公司公积金转增股本。

23. 盈余公积

(1) 盈余公积报告期增减变动情况

项 目	<u>法定盈余公积</u>	<u>任意盈余公积</u>	<u>合计</u>
2010.12.31	11,122,572.50		11,122,572.50
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
2011.06.30	11,122,572.50		11,122,572.50

(2) 根据公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定公益盈余公积。

24. 未分配利润

项 目	金 额
2010.12.31	98,274,605.53
加：净利润	19,321,638.44
减：提取法定盈余公积	-
减：发放现金股利	12,000,000.00
2011.06.30	105,596,243.97

25. 营业收入和成本

(1) 2011 年 1-6 月营业收入和成本情况

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务	327,568,266.67	292,695,175.76	34,873,090.91
户外型树脂	232,290,532.09	207,643,075.63	24,647,456.46
混和型树脂	95,277,734.58	85,052,100.13	10,225,634.45
二、其他业务	65,405.53	58,060.81	7,344.72
材 料	65,405.53	58,060.81	7,344.72
合 计	327,633,672.20	292,753,236.57	34,880,435.63

(2) 2010 年 1-6 月营业收入和成本情况

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务	231,014,508.06	198,845,515.54	32,168,992.52
户外型树脂	171,420,689.28	148,740,346.97	22,680,342.31
混和型树脂	59,593,818.78	50,105,168.57	9,488,650.21
二、其他业务	41,004.26	32,259.91	8,744.35
材 料	41,004.26	32,259.91	8,744.35
合 计	231,055,512.32	198,877,775.45	32,177,736.87

(3) 前五名客户主营业务收入情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
前五名主营业务收入合计	130,708,201.66	95,848,698.42
占主营业务收入总额比例(%)	39.90%	41.49%

(4) 主营业务收入地区分布情况：

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
境内小计	303,250,870.45	218,256,083.98
境外小计	24,317,396.22	12,799,428.34
合计	327,568,266.67	231,055,512.32

26. 营业税金及附加



种类	计缴标准	2011年1-6月	2010年1-6月
城建税	流转税额 7%	153,393.43	314,243.51
教育费附加	流转税额 3%	65,740.04	134,675.79
地方教育费附加	流转税额 2%	43,826.69	44,891.93
合计	-	262,960.16	493,811.23

营业税金及附加 2011 年 1-6 月较上年同期下降 46.75%，主要原因是本期原材料价格增长较快，而公司产品销售价格提升有一定滞后性，毛利下降导致。

27. 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	3,497,260.23	801,087.61
减：利息收入	3,859,597.44	444,522.79
汇兑损失	141,728.21	108,631.48
减：汇兑收益	508,834.85	1,148.88
银行手续费	583,011.09	167,127.94
合计	-146,432.76	631,175.36

财务费用 2011 年 1-6 月较上年同期下降 123.20%，主要系本期收到募集资金存款利息较多所致。

28. 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账准备损失	979,972.36	890,702.41
合计	979,972.36	890,702.41

29. 营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 政府补助	42,500.00	587,500.00
其中：工程技术中心补助	-	200,000.00
专利补助	-	20,000.00
中小企业奖励	35,000.00	-
递延收益转入	7,500.00	367,500.00
2. 其他收入	-	1,200.00
合计	42,500.00	588,700.00

30. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
----	-----------	-----------

当期所得税费用	3,556,696.77	3,256,690.97
递延所得税费用	-146,995.85	-133,605.36
合 计	3,409,700.92	3,123,085.61

31. 每股收益计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
当期净利润	19,321,638.44	17,697,485.06
期初股本总额	80,000,000.00	60,000,000.00
本期公积金转增股本	80,000,000.00	
本期发行增加股本		20,000,000.00
本期增加股本月份		2
当期普通股加权平均数 * ₁	160,000,000.00	146,666,666.67
基本每股收益	0.1208	0.1207

注*₁: 报告期内, 公司实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股的权益分派方案, 公司按转增后的股本重新计算和列示上年同期每股收益。

本期普通股加权平均数计算过程如下: (单位: 股)

期间	计算过程	普通股加权平均数
2010 年 1-6 月* ₂	$60,000,000 \times 6/6 + 20,000,000 \times 4/6 \times 2$	146,666,666.67
2011 年 1-6 月	$80,000,000 \times 6/6 + 80,000,000 \times 6/6$	160,000,000.00

注*₂: 本公司于 2010 年 2 月发行新股 2,000 万股, 加权平均计算时按 4 个月计算;

(2) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股, 故不予计算稀释每股收益。

32. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
政府补助	35,000.00	220,000.00
合 计	35,000.00	220,000.00

33. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
办公费	436,524.12	298,867.87
通讯费	71,397.68	64,033.00
中介机构服务费	59,500.00	8,228.00
差旅费	443,383.20	364,092.00
业务招待费	569,869.40	390,446.70

汽车费用	184,717.47	174,726.81
其他费用	250,583.82	332,985.18
合 计	2,015,975.69	1,633,379.56

34. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息收入	3,859,597.44	444,522.79
投标保证金	1,020,000.00	
合 计	4,879,597.44	444,522.79

35. 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
净利润	19,321,638.44	17,697,485.06
加：资产减值准备	979,972.36	890,702.41
固定资产折旧	2,322,397.41	2,182,640.99
无形资产摊销	336,977.28	336,977.28
财务费用	-3,220,476.46	725,437.25
递延所得税资产减少（减：增加）	-146,995.85	-133,605.36
存货的减少（减：增加）	-18,795,306.47	-25,254,179.06
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,937,405.17	-90,417,046.84
经营性应付项目的增加（减：减少）	-14,145,021.71	32,377,999.19
经营活动产生的现金流量净额	-28,284,220.17	-61,593,589.08

36. 现金和现金等价物

项 目	2011.06.30	2010.12.31
一、现金	203,622,816.25	295,113,626.77
其中：库存现金	11,349.29	31,219.50
可随时用于支付的银行存款	193,254,992.48	282,583,071.99
可随时用于支付的其他货币资金	10,356,474.48	12,499,335.28
二、现金等价物		-
三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	203,622,816.25	295,113,626.77

37. 补充资料

1、净资产收益率及每股收益计算表

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、

《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 计算结果

项 目	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
归属于普通股股东的净利润	3.85	0.1208	/
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.85	0.1205	/

项 目	2010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
归属于普通股股东的净利润	4.84	0.1207	/
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.70	0.1173	/

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	19,321,638.44	17,697,485.06
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	36,125.00	500,395.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	19,285,513.44	17,197,090.06
归属于公司普通股股东的期末净资产	4	501,137,674.42	476,604,949.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	493,816,035.98	153,037,464.51
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	6		305,870,000.00
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7		4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8	12,000,000.00	
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	1	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10		
发生其他净资产增减变动下一月份至报告期	11		

报告期月份数	12	6	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13=5+1/2+6*7/12-8*9/12\pm 10*11/12$	501,476,855.20	365,799,540.37
加权平均净资产收益率（I）	14=1/13	3.85%	4.84%
加权平均净资产收益率（II）	15=3/13	3.85%	4.70%

2、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号》（中国证券监督管理委员会公告（2008）43号）的有关规定，公司非经常性损益如下：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置损益		
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3、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，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	42,500.00	587,500.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、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		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、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		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11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		
12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		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17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		
18、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		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1,200.00



21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-6,375.00	-88,305.00
23、少数股东权益影响额		
合 计	36,125.00	500,395.00

(八)、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1. 关联方关系

①. 存在控制关系的关联方

存在控制关系的关联方名称	与本企业关系
刘志坚	实际控制人

②. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

名称	2010.12.31		本期增加		本期减少		2011.06.30	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
刘志坚	28,200,000	35.25	28,200,000	35.25	-	-	56,400,000	35.25

本期由于公积金转增股本，刘志坚新增股份 2,820 万股，持股比例不变。

③. 本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	注册类型	注册地址	业务性质	法定代表人
芜湖神剑裕昌新材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	安徽繁昌	生产	刘志坚
利华益神剑化工有限公司	参股子公司	有限责任公司	山东利津	生产	魏玉东

续表

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
芜湖神剑裕昌新材料有限公司	2000 万元	100%	100%	56753632-4
利华益神剑化工有限公司	5000 万元	40%	40%	57545989-1

2. 关联方交易

本期无关联方交易发生。

(九)、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(十)、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十一)、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2011 年 8 月 15 日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十二)、其他事项说明

根据本公司 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年度利润分配的预案》，以 2010 年末 80,000,000.00 股本为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共派发现金红利 12,000,000.00 元，公司总股本由 8,000 万股增加到 16,000 万股。本次资本公积转增资本后公司的注册资本变更为 16,000 万元。上述股利已于 2011 年 5 月 30 日派发完毕。

(十三)、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

类别	2011.06.30				净额
	账面余额		坏账准备		
	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	160,009,177.17	100.00	8,435,766.40	5.27	151,573,410.77
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	56,883,015.52	35.55	2,844,150.78	5.00	54,038,864.74
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	103,126,161.65	64.45	5,591,615.62	5.42	97,534,546.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	160,009,177.17	100	8,435,766.40	5.27	151,573,410.77

类别	2010.12.31				净额
	账面余额		坏账准备		
	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	140,666,448.10	100.00	7,456,915.40	5.30	133,209,532.70
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	88,879,824.45	63.18	4,443,991.22	5.00	84,435,833.23
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	51,786,623.65	36.82	3,012,924.18	5.82	48,773,699.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	

合 计	140,666,448.10	100	7,456,915.40	5.30	133,209,532.70
-----	----------------	-----	--------------	------	----------------

(2) 按照应收账款的账龄列示如下:

账 龄	2011.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	157,287,306.22	98.30	7,864,365.31	149,422,940.91
1-2 年	1,952,973.33	1.22	195,297.33	1,757,676.00
2-3 年	322,732.02	0.20	96,819.61	225,912.41
3 年以上	446,165.60	0.28	279,284.15	166,881.45
合 计	160,009,177.17	100.00	8,435,766.40	151,573,410.77

账 龄	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	138,248,412.76	98.28	6,912,420.64	131,335,992.12
1-2 年	1,642,934.45	1.17	164,293.44	1,478,641.01
2-3 年	327,812.47	0.23	98,343.74	229,468.73
3 年以上	447,288.42	0.32	281,857.58	165,430.84
合 计	140,666,448.10	100.00	7,456,915.40	133,209,532.70

(3) 应收账款 2011 年 6 月末余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(4) 单项金额重大的应收款项指欠款金额前五户的应收账款;

(5) 2011 年 6 月 30 日应收账款中欠款金额前五名的单位详细情况如下:

单位名称	款项性质	欠款期限	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
第一名	货款	1 年以内	13,710,180.00	8.57
第二名	货款	1 年以内	13,325,400.00	8.33
第三名	货款	1 年以内	10,191,962.46	6.37
第四名	货款	1 年以内	10,051,956.26	6.28
第五名	货款	1 年以内	9,603,516.80	6.00
合 计	-	-	56,883,015.52	35.55

(6) 应收账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年末增长 13.75%，主要系公司销售收入的增长，导致应收账款余额相应增加所致。

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

类 别	2011.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值

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	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55

类别	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
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	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71

(2) 按照其他应收款的账龄列示如下：

账龄	2011.06.30			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55
合计	677,009.00	100.00	33,850.45	643,158.55

账龄	2010.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71
合计	654,581.80	100.00	32,729.09	621,852.71

(3) 其他应收款 2011 年 6 月末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

(4) 其他应收款主要系职工备用金借款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面情况

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
----	------------	------	------	------------

对子公司投资	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
合 计	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00

(2) 长期投资情况

被投资单位名称	股权比例	投资成本	2010.12.31	本期增加投资	2011.06.30
神剑裕昌	100%	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
利华益神剑	40%	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00	40,000,000.00

4. 营业收入和成本

(1) 2011 年 1-6 月营业收入和成本情况

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务	327,568,266.67	292,695,175.76	34,873,090.91
户外型树脂	232,290,532.09	207,643,075.63	24,647,456.46
混和型树脂	95,277,734.58	85,052,100.13	10,225,634.45
二、其他业务	65,405.53	58,060.81	7,344.72
材 料	65,405.53	58,060.81	7,344.72
合 计	327,633,672.20	292,753,236.57	34,880,435.63

(2) 2010 年 1-6 月营业收入和成本情况

项目	营业收入	营业成本	营业毛利
一、主营业务	231,014,508.06	198,845,515.54	32,168,992.52
户外型树脂	171,420,689.28	148,740,346.97	22,680,342.31
混和型树脂	59,593,818.78	50,105,168.57	9,488,650.21
二、其他业务	41,004.26	32,259.91	8,744.35
材 料	41,004.26	32,259.91	8,744.35
合 计	231,055,512.32	198,877,775.45	32,177,736.87

(3) 前五名客户主营业务收入情况

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
前五名主营业务收入合计	130,708,201.66	95,848,698.42
占主营业务收入总额比例(%)	39.90%	41.49%

(4) 主营业务收入地区分布情况:

地区名称	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
境内小计	303,250,870.45	218,256,083.98
境外小计	24,317,396.22	12,799,428.34
合计	327,568,266.67	231,055,512.32

5. 现金流量表补充资料

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
净利润	19,321,638.44	17,697,485.06
加：资产减值准备	979,972.36	890,702.41
固定资产折旧	2,314,565.49	2,182,640.99
无形资产摊销	336,977.28	336,977.28
财务费用	-3,170,573.35	725,437.25
递延所得税资产减少（减：增加）	-146,995.85	-133,605.36
存货的减少（减：增加）	-18,795,306.47	-25,254,179.06
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,937,405.17	-90,417,046.84
经营性应付项目的增加（减：减少）	-14,129,666.56	32,377,999.19
经营活动产生的现金流量净额	-28,226,793.83	-61,593,589.08

6. 补充资料
1、净资产收益率及每股收益计算表

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、

《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 计算结果

项 目	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
归属于普通股股东的净利润	3.85	0.1208	/
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.85	0.1205	/
项 目	2010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
归属于普通股股东的净利润	4.84	0.1207	/
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.70	0.1173	/

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程：

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	19,329,161.67	17,697,485.06
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	36,125.00	500,395.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	19,293,036.67	17,197,090.06
归属于公司普通股股东的期末净资产	4	501,145,197.65	476,604,949.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	493,816,035.98	153,037,464.51
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	6		305,870,000.00
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7		4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8	12,000,000.00	
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	1	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	10		
发生其他净资产增减变动下一月份至报告期期末的月份数	11		
报告期月份数	12	6	6
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$13=5+1/2+6*7/12-8*9/12\pm 10*11/12$	501,480,616.82	365,799,540.37
加权平均净资产收益率（I）	14=1/13	3.85%	4.84%
加权平均净资产收益率（II）	15=3/13	3.85%	4.70%

2、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号》（中国证券监督管理委员会公告〔2008〕43号）的有关规定，公司非经常性损益如下：

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
1、非流动资产处置损益		
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3、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，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	42,500.00	587,500.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、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		
6、非货币资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、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		
9、债务重组损益		



10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11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		
12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		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的套期保值业务外，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		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17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		
18、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		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出		1,200.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22、所得税影响额	-6,375.00	-88,305.00
23、少数股东权益影响额		
合 计	36,125.00	500,395.00

安徽神剑新材料股份有限公司

二〇一一年八月十五日

第八节 备查文件

- (一) 载有公司法定代表人、董事长兼总经理刘志坚先生签名并盖章的 2011 年半年度报告文本。
- (二) 载有法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽神剑新材料股份有限公司

法定代表人：刘志坚

2011 年 8 月 15 日

