

DILON 帝龙

浙江帝龙新材料股份有限公司

Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.

2011 年半年度报告

(股票代码: 002247)

二〇一一年八月二十五日

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、公司二届九次董事会以通讯表决方式通过了 2011 年半年度报告全文及摘要，参加投票的六位董事一致同意此报告。

3、没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

4、本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长姜飞雄先生、主管会计工作负责人姜丽琴女士以及会计机构负责人杜锡琦女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	主要财务数据和指标	6
第三节	股本变动和主要股东持股情况	8
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	10
第五节	董事会报告	11
第六节	重要事项	22
第七节	财务报告（未经审计）	26
第八节	备查文件	69

第一节、公司基本情况

一、公司法定中、英文名称及缩写

公司名称（中文）：浙江帝龙新材料股份有限公司

公司中文名称缩写：帝龙新材

公司名称（英文）：Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.

公司英文名称缩写：DILON

二、公司法定代表人：姜飞雄

三、公司董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄江	王晓红
联系地址	浙江省临安市玲珑工业区 环南路 1958 号	浙江省临安市玲珑工业区 环南路 1958 号
电话	(0571)63818733	(0571)63818733
传真	(0571)63818603	(0571)63818603
电子信箱	dsh@dilong.cc	dsh@dilong.cc

四、注册地址及其邮政编码、公司网址

公司注册地址：浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号

公司办公地址：浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号

邮政编码：311301

公司网址：<http://www.dilong.cc>

电子邮箱：dsh@dilong.cc

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

信息披露指定网站地址：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

公司年度报告备置地点：董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：帝龙新材

股票代码：002247

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000年1月18日

公司最近一次变更登记日期：2010年6月17日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330100000030251

公司税务登记证号码：国/地税字 330124729092173

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址为：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层。

第二节、主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）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	579,463,063.12	546,653,537.59	6.00
归属于上市公司股东的所有者权益	441,660,075.91	454,882,722.24	-2.91
股本	100,200,000.00	100,200,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.41	4.54	-2.86
	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	207,090,629.62	165,470,771.96	25.15
营业利润	17,510,712.93	18,273,166.97	-4.17
利润总额	21,329,242.08	22,957,783.67	-7.09
归属于上市公司股东的净利润	17,683,249.08	20,009,323.71	-11.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,932,431.23	18,276,792.29	-7.36
基本每股收益（元/股）	0.18	0.20	-10.00
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.20	-10.00
加权平均净资产收益率（%）	3.81	4.59	下降 0.78 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.65	4.19	下降 0.54 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-33,866,783.03	3,418,086.53	-1090.81
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.34	0.03	-1233.33

注：1、上述指标以公司合并报表数据填列；

2、上述净利润、基本每股收益、净资产收益率、股东权益、每股净资产等指标均以归属于上市公司股东的数据填列。

二、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）
非流动资产处置损益	-45,120.60	
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	1,003,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,104.65	
减：所得税影响额	248,866.20	
合计	750,817.85	

第三节、 股本变动和主要股东持股情况

一、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	63,771,000	63.64%				-45,029,250	-45,029,250	18,741,750	18.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,775,000	38.70%				-38,775,000	-38,775,000		
其中：境内非国有法人持股	38,475,000	38.40%				-38,475,000	-38,475,000		
境内自然人持股	300,000	0.30%				-300,000	-300,000		
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	24,996,000	24.95%				-6,254,250	-6,254,250	18,741,750	18.70%
二、无限售条件股份	36,429,000	36.36%				45,029,250	45,029,250	81,458,250	81.30%
1、人民币普通股	36,429,000	36.36%				45,029,250	45,029,250	81,458,250	81.30%
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	100,200,000	100.00%						100,200,000	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						11303
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	
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	38.40%	38,475,000	0	0	

姜飞雄	境内自然人	11.23%	11,250,000	8,437,500	0
姜祖功	境内自然人	7.34%	7,350,000	5,512,500	0
姜丽琴	境内自然人	3.74%	3,750,000	2,812,500	0
姜祖明	境内自然人	1.42%	1,425,000	1,068,750	0
汤飞涛	境内自然人	1.20%	1,200,000	900,000	0
卢碧霞	境内自然人	0.83%	833,334	0	未知
王汝联	境内自然人	0.58%	581,575	0	未知
周忠友	境内自然人	0.55%	550,161	0	未知
沈利民	境内自然人	0.52%	522,699	0	未知

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
浙江帝龙控股有限公司	38,475,000	人民币普通股
姜飞雄	2,812,500	人民币普通股
姜祖功	1,837,500	人民币普通股
姜丽琴	937,500	人民币普通股
卢碧霞	833,334	人民币普通股
王汝联	581,575	人民币普通股
周忠友	550,161	人民币普通股
沈利民	522,699	人民币普通股
梁绵豫	450,254	人民币普通股
姜祖明	356,250	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

- 1、上述股东中，实际控制人姜飞雄直接持有公司股份 11.23%，并通过浙江帝龙控股有限公司间接控制公司股份 38.40%；
- 2、其父姜祖功直接持有公司股份 7.34%；
- 3、其姐姜丽琴直接持有公司股份 3.74 %；
上述三位股东存在一致行动的可能；
- 4、未知其他股东之间是否存在关联关系。

三、股份变动情况说明

首次公开发行前已发行股份解除限售情况：公司首次公开发行前已发行股份已于 2011 年 6 月 13 日限售期满全部解禁流通，公司董事、监事、高管所持公司股份于限售期满全部解禁后按照相关法律法规及规范性文件规定予以重新锁定。

四、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，控股股东为浙江帝龙控股有限公司，实际控制人为姜飞雄先生。

第四节、董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高管人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生持有股票变动的情况。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况

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、报告期内总体经营情况概述

2011年上半年，公司坚持以市场需求为导向，以技术创新为动力，以市场开拓为重点，公司上下紧紧围绕总体发展战略和年度经营目标，积极应对原材料价格上升、劳动力要素成本增加和市场竞争激烈等不利因素的严峻挑战，继续推进挖潜降耗，大力实施技术研发和市场拓展，加大系列产品的延伸，不断优化产品结构，提升技术服务能力，有效降低了各种不利因素对公司生产经营的影响，市场份额进一步加大。

报告期内，公司实现营业总收入 20,709.06 万元，同比增长 25.15%；归属于上市公司股东的净利润 1,768.32 万元，同比下降 11.62%；基本每股收益 0.18 元，同比下降 10%。净利润与营业收入没有同比增长的主要原因是：(1) 由于公司主要原材料涨价，影响公司产品毛利率；(2) 公司规模扩大、产品研发创新投入增加，廊坊子公司筹建期开办费的支出等相应增加期间费用；因销售规模扩大应收帐款增加相应增加坏账准备计提；(3) 募集资金投入使用相应减少了利息收入；(4) 2011 年公司高新技术企业需进行复审，企业所得税调整按 25% 计提。

报告期内，公司根据年初制订的经营计划，顺利推进各项工作：

(一) 优化区域布局，加大市场开拓力度

密切关注三家子公司的运转，指导、协调北京、成都两家子公司规范运作，提高生产质量和管理水平，加大市场开拓，使其产能得到逐步释放。廊坊子公司基础建设、设备采购等工作正顺利进行中，争取在今年年底前投产。

(二) 开拓新型产品，丰富产品结构

1、报告期内，公司为了更好更全面的为新老客户服务，利用自身现有的版辊资源，设立了包覆纸事业部，由其实施《特种饰面材料生产线项目》，从事研发、生产特种饰面材料。目前该项目配套的基础建设、设备安装等准备工作稳步开展。

2、报告期内，公司利用自身与杭州和林装饰材料有限公司在资金、管理、技术、销售上的优势，与其成立了合资公司，此举有助于公司在快速掌握 PVC 装饰片技术的同时，研究与提升高分子合成膜、片等的核心技术，能增强企业竞争力，以巩固公司在装饰材料领域龙头企业的地位。

通过以上项目的陆续实施，有利于增加公司产品系列，加快公司发展步伐，提高公司核

心竞争力，不断巩固公司在装饰材料行业的领导地位，形成产品链状效益，提高公司的整体市场竞争力。

（三）加大科技创新与产品研发工作

报告期内，公司继续加大对新产品、新技术、新工艺的研发投入，添置先进设备，积极引进先进人才和技术，着力解决产品工艺研发中的技术难题，加快对水性油墨系列的延伸开发及应用研究，各事业部的研发工作均按照年初制订的项目研发计划进度顺利进行。

（四）加强生产管理与成本管理，提升管理模式

面对原材料价格不断上涨、生产成本不断攀升的局面，公司切实加强生产管理与成本管理，在采购环节，加强了供应商的沟通与合作，努力控制采购成本；在生产环节千方百计挖潜降耗，杜绝浪费，努力控制生产成本；在费用控制方面，严格管理，开源节流，合理控制费用支出。同时，继续加强部门协作和业绩考核，加强对各事业部和子公司的财务管理和审计监督，为实现全年目标打下基础。

（五）切实做好环保工作。公司高度重视环保工作，对公司原有环保设施和环保管理制度进行了维护和完善，使公司环保水平得到有效提升。

二、主营业务范围及经营情况

（一）主营业务范围

印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，包装装潢印刷的生产，经营进出口业务。

（二）公司主营业务分行业、产品及地区构成情况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）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（%）
建筑装饰行业	20,386.30	15,810.42	22.45	24.32	29.27	-2.97
主营业务分产品情况						
装饰纸	9,915.99	7,108.48	28.31	21.43	20.57	0.51
浸渍纸	5,649.92	4,679.93	17.17	60.61	68.02	-3.65
装饰板	3,554.84	2,955.59	16.86	10.55	22.14	-7.89
氧化铝	1,265.55	1,066.42	15.73	-15.60	-5.63	-8.91

合 计	20,386.30	15,810.42	22.45	24.32	29.27	-2.97
-----	-----------	-----------	-------	-------	-------	-------

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内	18,068.24	28.68
国外	2,318.06	-1.68
合计	20,386.30	24.32

（三）、报告期内公司资产、负债构成同比发生较大变化说明：

报告期末公司资产总额为 57,946.31 万元，较年初增长 6.00%；负债总额 13,680.30 万元，较年初增长 51.40%；所有者权益总额 44,266.01 万元，较年初减少 2.99%。相关资产、负债构成同比发生较大变动的主要情况说明：

1、**货币资金**：期末较期初减少 35.43%，主要系本期投入募集资金 2700 余万；分配现金股利 3060 万元，预付原材料款较年初增加所致。

2、**应收票据**：期末较期初减少 53.41%，主要系期末票据背书支付应付款所致。

3、**应收账款**：期末较期初增长 127.22%，主要系公司销售规模扩大应收帐款相应增加；且继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度所致。

4、**预付款项**：期末较期初增长 120.80%，主要系公司在建项目预付基建工程款及设备款增加；因原材料涨价因素增加材料预付款所致。

5、**在建工程**：期末较期初增长 1315.38%，主要系公司本部项目及廊坊全资子公司项目陆续投入。

6、**递延所得税资产**：期末较期初增长 43.24%，主要系本期应收款坏帐准备计提增加相应增加了递延所得税。

7、**应付票据**：期末较期初增长 70.99%，主要系本期款项支付采用票据结算较期初增加。

（四）报告期内，公司利润构成同比发生较大变化的原因分析：

报告期内公司营业总收入 20,709.06 万元，较上年同期增长 25.15%。实现归属于上市公司股东的净利润 1768.32 万元，较上年同期下降 11.62%，净利润构成同比发生较大变化的主要

原因分析如下：

1、营业收入：本期数较上年同期数增长 25.15%，主要原因系公司募集资金项目和对外投资项目陆续建成投产并步入良性运行；并且通过加快产品研发创新、加强营销网络建设、加大市场开拓力度，提高了公司产品的市场占有率。

2、营业成本：本期数较上年同期数增长 29.59%，主要原因：1)营业收入的增加相应增加营业成本；2)由于本期公司主要原材料的涨价和产品结构的调整影响公司产品综合毛利率，增加营业成本。

3、营业税金及附加：本期数较上年同期数增长 44.80%，主要原因系本期营业收入及房租收入的增加相应增加税金及附加。

4、财务费用：本期数较上年同期数增长 61.19%，主要原因系本期资金投入使用相应减少利息收入所致。

5、资产减值损失：本期数较上年同期数增长 121.54%，主要原因系本期由于销售规模扩大应收款增加相应增加了坏账准备的计提。

(五) 报告期内公司现金流量变化：

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-3,386.68	341.81	-1090.81
投资活动产生的现金流量净额	-3,374.95	-5,862.83	42.43
筹资活动产生的现金流量净额	-312.56	-1,336.00	76.60

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1090.81%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加；经营性应收款项及存货有所增加所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 42.43%，主要原因系本期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期有所减少。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 76.60%，主要原因系本期公司取得银行借款现金流入所致。

(六)公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析:

单位: (人民币) 万元

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例 (%)	是否合并报表	净利润
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	4500	100	是	51.32
北京帝龙北方新材料有限公司	全资	北京	300	100	是	26.18
廊坊帝龙新材料有限公司	全资	廊坊	6000	100	是	-11.24
浙江帝龙永孚新材料有限公司	非全资	余杭	6000	70	是	/

经营情况及业绩分析

报告期内,各子公司紧紧围绕公司年初制订的年度经营目标,在拓展销售网络,提升销售规模,规范内部管理,基建项目实施等方面取得了较好的成效。产能得到进一步释放,经营业绩得到进一步提升。新建项目按计划实施。

1、成都帝龙新材料有限公司成立于2009年5月,注册资本4500万元,其中:自有资金投资800万元,募集资金增资3700万元,由本公司全额出资。公司经营范围为:印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、三聚氰胺板、金属饰面板的生产与销售。

报告期内,增资该子公司用于实施《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》的募集资金3700万元已按计划全部投入,投资进度为100.29%。

截至期末,该子公司资产总额为6639.47万元,净资产为4201.36万元,本期实现营业收入3208.00万元,同比增长289.56%,实现净利润为51.32万元,企业扭亏为盈。

2、北京帝龙北方新材料有限公司成立于2009年6月,注册资本300万元。公司经营范围为:生产三聚氰胺板、金属饰面板,销售装饰材料。

经过2010年的经营运作,公司考虑到企业的发展必须立足规模化生产,鉴于三名自然人追加投入的实际困难和上市公司规范管理的要求,为有利于北京帝龙更快、更好的发展,增强上市公司的盈利能力,经公司与北京帝龙三名自然人股东友好协商,并经公司2011年第三次总经理办公会同意,公司于2011年3月与三名自然人股东分别签署了《股权转让协议》,以总价225.57万元收购三位自然人合计持有北京帝龙40%的股权。本次收购完成后,公司持有北京帝龙的股权比例由60%变更为100%的股权。目前,相关工商变更手续已办妥。

截止期末，该子公司资产总额 1706.30 万元，净资产 378.64 万元，报告期内实现营业收入 2253.17 万元，同比增长 45.43%，实现净利润 26.18 万元，同比增长 84.04%。

3、廊坊帝龙新材料有限公司成立于2010年10月，注册资本6000万元，由本公司募集资金变更全额出资。公司经营范围为：高性能装饰板、胶膜浸渍装饰纸的生产、销售；装饰材料的研发、销售。

截止期末，该子公司按计划已完成办公楼及部分厂房主体结构建设、主要生产设备的订购工作。该子公司用于实施《年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目》的募集资金 6000 万元已按计划投入 2869.03 万元，投入进度为 47.82%。截止期末，该子公司资产总额 5976.41 万元，净资产 5973.00 万元，由于子公司尚在建设期，前期开办费列支致使净利润亏损 11.24 万元。

4、浙江帝龙永孚新材料有限公司成立于 2011 年 6 月 28 日，该子公司由公司与杭州和林装饰材料有限公司（以下简称“杭州和林”）合资设立，注册资本 6000 万元(分期出资)，本公司占 70%股权，本期实收资本 2620 万元。公司经营范围为：PVC 装饰片生产；PVC 装饰片、装饰材料销售。截止目前，公司设立的相关手续均已办妥，生产经营已按计划与“杭州和林”交接并运行。

（七）经营中的问题与困难

1、公司主要原材料原纸、三聚氰胺、原铝等原料价格存在的较大不确定性，给公司生产成本控制带来一定的风险和困难。

2、随着公司规模的逐渐扩大，公司规模逐步增长，加之通货膨胀的影响，企业人力资源管理问题逐渐显现，引进公司发展所需的高端人才、改进考核激励机制、加强技术人才培养和储备、进一步完善薪酬体系建设，是公司未来一段时期内需要重点加强的工作。

三、报告期内投资情况

（一）、募集资金使用情况

（1）截止 2011 年 6 月 30 日，公司募集资金项目资金实际使用情况如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额		25,094.74		本报告期投入募集资金总额		2,703.83				
报告期内变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		20,049.20				
累计变更用途的募集资金总额		9,700.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		38.65%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项	募集资金承诺投资总	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	截至期末投资进度	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	项目可行性是否发生重大变

	目(含部分变更)	额			额(2)	(%)(3)=(2)/(1)		[注 1]	效益	化
承诺投资项目										
1.新增年产 12,500 吨高档装饰纸生产线技改项目	是	15,080.00	8,980.00	409.29	9,259.81	103.12	2009 年 12 月 31 日	847.60	是	否
2. 新增年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目	是	4,120.00	520.00		558.96	107.49	2009 年 12 月 31 日	32.38	[注 2]	否
3. 新增年产 5,000 吨铝卷板阳极氧化连续生产线技改项目	否	3,360.00	3,360.00	728.63	1,115.92	33.21	2011 年 12 月 31 日		[注 3]	否
4. 新建装饰纸、浸渍纸生产线项目	否		3,700.00	114.54	3,710.74	100.29	2010 年 03 月 31 日	42.19	[注 4]	否
5. 年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目	否		6,000.00	1,451.37	2,869.03	47.82	2011 年 08 月 31 日		[注 4]	否
承诺投资项目小计	-	22,560.00	22,560.00	2,703.83	17,514.46	-	-	922.17	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,534.74	2,534.74		2,534.74	100.00	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,534.74	2,534.74		2,534.74	-	-		-	-
合计	-	25,094.74	25,094.74	2,703.83	20,049.20	-	-	922.17	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 5000 吨铝卷板阳极氧化连续生产线技改项目承诺投入金额为 3,360.00 万元，截至期末公司已累计投入募集资金 1115.92 万元，累计投入进度为 33.21%，未达到计划进度系由于报告期内国家对房地产实施调控造成高端产品的需求大幅萎缩，公司放缓了铝卷板阳极氧化生产线项目的投入进度，该项目计划延缓至 2011 年 12 月 31 日建成投产。其余项目基本按计划进度投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金均用于补充流动资金									
募集资金投资项目实施地点变更情况	新建装饰纸、浸渍纸生产线项目系变更募集资金投资项目，实施地为四川成都；年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目系变更募集资金投资项目，实施地为河北廊坊。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期无募集资金投资项目先期投入及置换情况									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	期末无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	新增年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目已实施完毕，结余资金 182.16 万元系募集资金存放期间产生的利息收入，本期已永久补充流动资金，结转至流动资金帐户；新增年产 12,500 吨高档装饰纸生产线技改项目本期基本实施完毕，结余资金系募集资金的利息；剩余项目的结余金额为项目预算资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金用于继续实施承诺投资项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期不存在募集资金其他使用情况

[注 1]：本公司募投项目新增产量均有单独记录，故按募投设备新增产量和产品平均单价确认募投项目收入，按照营业收入占比分摊费用，推算募投项目的效益。

[注 2]：该项目承诺投资总额为 4,120 万元，已变更为 520 万元，本报告期实现的效益与原项目的预计效益不具有可比性。

[注 3]：因该项目实施进程延缓，截止 2011 年 6 月末，尚未实施完毕，本报告期的实际效益暂无法与项目达产时的预计效益进行比较。

[注 4]：本报告期，因项目均尚未达产，故本期实际效益暂无法与项目达产时的预计效益进行比较。

(2) 变更项目情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更情况。

(3) 募集资金补充流动资金情况

为降低公司财务费用，充分发挥募集资金的使用效率，为公司和公司股东创造更大的效益，报告期内，公司第二届董事会第五次会议、2010年度股东大会审议通过了《关于将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，将募集资金项目《新增年产50万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目》结余募集资金182.16万元永久补充流动资金。

公司监事会、独立董事、保荐机构分别对《关于将结余募集资金永久补充流动资金的议案》发表了同意意见。

(二)、非募集资金项目投资情况

2011年6月18日，公司二届董事会第七次会议审议通过《关于同意设立合资公司的议案》，同意本公司与杭州和林装饰材料有限公司（以下简称“和林公司”）共同投资设立“浙江帝龙永孚新材料有限公司”，合资公司注册资本6000万元(分期出资)，其中本公司以现金出资4200万元，占注册资本的70%；和林公司以现金、设备、无形资产方式出资1800万元，占注册

资本的30%。合资公司目前实收资本2620万元，其中本公司首期出资 2520万元，和林公司首期现金出资100万元，目前，合资公司相关手续均已办妥。

浙江帝龙永孚新材料有限公司经营范围为：许可经营项目：PVC装饰片生产。一般经营项目：PVC装饰片、装饰材料销售；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可从事经营活动）。

四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

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长幅度为：	-15%	~ 15%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	28,500,808.91	
业绩变动的原因说明	公司主营业务运营正常，由于宏观调控影响，市场和主要原材料的价格存在不确定性，预计2011年1-9月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15%。		

五、董事会日常工作情况

报告期内，董事会结合公司经营管理需要，共召开了四次董事会，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 1 月 11 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (2) 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》；
- (3) 《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》；
- (4) 《关于修改〈关联交易公允决策制度〉的议案》；
- (5) 《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》；
- (6) 《关于修改〈募集资金使用管理制度〉的议案》；
- (7) 《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》；
- (8) 《关于重新制订〈内部审计制度〉的议案》；

- (9) 《关于重新制订〈投资者关系管理制度〉的议案》；
- (10) 《关于制订〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》；
- (11) 《关于制订〈外部信息报送和使用管理制度〉的议案》；
- (12) 《关于新建年产 1300 万米特种饰面材料生产线项目的议案》。

2、公司于 2011 年 4 月 6 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《2010 年度董事会工作报告》；
- (2) 《2010 年度总经理工作报告》；
- (3) 《公司 2010 年年度报告及其摘要》；
- (4) 《2010 年财务决算报告》；
- (5) 《2010 年度利润分配预案》；
- (6) 《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (7) 《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (8) 《关于公司 2011 年日常关联交易的议案》；
- (9) 《关于核定 2010 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》；
- (10) 《关于公司及全资子公司申请 2011 年度综合授信额度的议案》；
- (11) 《关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (12) 《关于将结余募集资金永久补充流动资金的议案》；
- (13) 《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

3、公司于 2011 年 4 月 27 日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《2011 年第一季度报告》。

4、公司于 2011 年 6 月 18 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于同意设立合资公司的议案》。

六、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司认真做好投资者关系管理工作，力求使此项工作规范化、制度化。报告期内，以公开、公平、公正原则对待所有投资者，开展了以下工作：

1、公司董事会秘书是投资者关系管理工作的负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、2011 年 4 月 21 日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了投资者交流会。公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书、独立董事和保荐代表人就 2010 年度公司业绩情

况与广大投资者进行了交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

3、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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4月18日	公司	实地调研	华创证券	调研公司生产经营情况、行业动态、募集资金项目投入情况等，未提供资料。

（三）报告期内，公司通过指定信息披露报纸及网站，准确及时披露相关信息，严格按照相关制度详细回复投资者咨询事项。

第六节、重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。

报告期内，公司根据实际情况，完善了相关的治理制度，修改了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易公允决策制度》、《对外投资管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《总经理工作细则》，重新制定了《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》，并且补充制定了《对外提供财务资助管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》。

二、报告期内公司实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司于2011年4月29日召开的2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，同意以公司2010年末总股本10020万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税）。公司于2011年6月17日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2010年度权益分派实施公告》，并于2011年6月24日实施完毕。

三、2011年半年度利润分配或资本公积金转增股本预案

2011年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易，也未发生资产收购、出售及与关联方共同对外投

资的重大关联交易。与关联方发生的关联交易金额较小，且符合相关审议程序，价格公允，不影响公司的经营活动。

1、与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）元

关联方	向关联方销售产品名称		定价原则
	本期交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	355,952.50	1.00	市场价
合计	355,952.50	1.00	

2、与关联方租赁情况

关联方	关联项目	合同租赁期	本期租金	定价原则
浙江帝龙光电材料有限公司	租赁本公司厂房	2010.06.01-2011.12.31	691,680.00	市场价
合计			691,680.00	

七、重大合同履行情况

1、其他公司租赁本公司资产事项：本公司位于马溪路369号的土地及地上建筑物已对外出租，出租期限为2009年7月1日至2012年6月30日。

2、报告期内，除上述租赁事项外，本公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

八、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

九、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东的承诺事项

公司控股股东浙江帝龙控股有限公司（以下简称“帝龙控股”）和公司实际控制人姜飞雄在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，控股股东帝龙控股和实际控制人姜飞雄遵守承诺，未发生与公司同业竞争的情形。

公司控股股东帝龙控股、实际控制人姜飞雄，以及姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛和阳志勇分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其现直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；姜飞雄另行承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的帝龙控股的股权，继续保持对该公司的控制。该承诺得到严格履行，上述股东限售股份已于 2011 年 6 月 13 日限售期满全部解禁流通，内容详见 2011 年 6 月 9 日刊登于证券时报、巨潮资讯网的公司 2011-014 号公告。

作为公司董事、高级管理人员，姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛承诺：在前述限售期满后，其所持公司股份在其任职期间每年转让的比例不超过前一年末所持股数的 25%；其所持公司股份在其离职后半年内不转让。报告期内未发生违背承诺的情况。

十、独立董事对控股股东及关联方资金占用和公司对外担保等情况出具的专项说明和独立意见

据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等的规定和要求，作为浙江帝龙新材料股份有限公司的独立董事，我们本着实事求是的原则，对2011年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况进行了认真的核查和落实，发表独立意见如下：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金的情况。

2、截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

公司已建立较为完善的、规范的内控制度和操作流程并得到了较好的执行，有效地防范了控股股东及其他关联方违规占用公司资金或通过关联交易、对外担保等方式损害公司和社会公众股股东权益的行为。

十一、公司信息披露索引：

公司信息披露指定报刊为《证券时报》，刊载信息披露指定公开网站网址为

www.cninfo.com.cn。报告期内公司信息披露索引如下表：

序号	公告编号	披露日期	公告名称	披露媒体
1	2011-001	2011年01月12日	第二届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
2	2011-002	2011年01月12日	关于新建年产1300万平米特种饰面材料生产线项目的公告	巨潮资讯网、证券时报
3	2011-003	2011年01月28日	2010年度业绩快报	巨潮资讯网、证券时报
4	2011-004	2011年04月08日	第二届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
5	2011-005	2011年04月08日	第二届监事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
6	2011-006	2011年04月08日	2011年日常关联交易公告	巨潮资讯网、证券时报
7	2011-007	2011年04月08日	关于将结余募集资金永久补充流动资金的公告	巨潮资讯网、证券时报
8	2011-008	2011年04月08日	关于召开2010年度股东大会的通知	巨潮资讯网、证券时报
9	2011-009	2011年04月08日	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网、证券时报
10	2011-010	2011年04月16日	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网、证券时报
11	2011-011	2011年04月28日	2011年第一季度报告正文	巨潮资讯网、证券时报
12	2011-012	2011年04月30日	2010年度股东大会决议公告	巨潮资讯网、证券时报
13	2011-013	2011年05月07日	关于注销募集资金专户的公告	巨潮资讯网、证券时报
14	2011-014	2011年06月09日	限售股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网、证券时报
15	2011-015	2011年06月17日	2010年度权益分派实施公告	巨潮资讯网、证券时报
16	2011-016	2011年06月21日	第二届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网、证券时报
17	2011-017	2011年06月21日	关于设立合资公司的对外投资公告	巨潮资讯网、证券时报
18	2011-018	2011年06月25日	对外投资进展公告	巨潮资讯网、证券时报

第七节、财务报告

一、审计报告

1、审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

2、披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表。

2.1 资产负债表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	120,866,746.69	58,136,440.62	187,179,941.33	134,548,471.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,291,549.07	2,391,549.07	7,065,098.24	6,810,588.04
应收账款	77,252,317.03	55,643,958.41	33,998,823.25	29,057,491.27
预付款项	51,639,746.79	33,430,952.24	23,387,409.59	6,873,236.76
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	103,527.96	12,176,781.76	160,403.07	1,723,667.35
买入返售金融资产				
存货	67,903,479.69	52,367,905.94	56,436,041.37	45,265,527.75
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	321,057,367.23	214,147,588.04	308,227,716.85	224,278,982.42
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		2,500,000.00		2,500,000.00
长期应收款				
长期股权投资		134,255,721.07		106,800,000.00
投资性房地产	44,330,228.10	44,330,228.10	44,962,644.01	44,962,644.01
固定资产	140,804,767.64	113,347,280.00	144,697,796.69	117,744,294.51
在建工程	11,645,135.18	10,663,925.80	822,755.34	822,755.34
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	59,936,860.82	40,239,530.70	46,703,190.96	40,588,999.38
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	333,554.28		293,368.54	
递延所得税资产	1,355,149.87	1,299,283.12	946,065.20	935,328.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	258,405,695.89	346,635,968.79	238,425,820.74	314,354,022.17
资产总计	579,463,063.12	560,783,556.83	546,653,537.59	538,633,004.59
流动负债：				
短期借款	26,000,000.00	26,000,000.00		
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	37,885,181.16	37,885,181.16	22,156,019.68	22,156,019.68
应付账款	40,534,074.57	22,334,810.98	33,100,651.43	26,185,264.87
预收款项	3,581,962.25	3,157,019.15	3,550,057.70	3,161,286.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,088,215.44	7,850,860.11	12,258,661.04	10,802,845.02
应交税费	7,473,969.27	7,219,250.74	7,038,788.46	6,914,871.40
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,011,869.92	2,978,296.82	2,947,715.89	2,871,699.56
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	1,019,914.36	885,245.43	1,101,295.25	1,065,259.61
流动负债合计	128,595,186.97	108,310,664.39	82,153,189.45	73,157,246.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	6,984,185.89	6,984,185.89	6,984,185.89	6,984,185.89
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,223,614.35		1,223,614.35	
非流动负债合计	8,207,800.24	6,984,185.89	8,207,800.24	6,984,185.89
负债合计	136,802,987.21	115,294,850.28	90,360,989.69	80,141,432.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,200,000.00	100,200,000.00	100,200,000.00	100,200,000.00
资本公积	237,348,710.49	238,194,605.90	238,194,605.90	238,194,605.90
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,438,171.42	14,438,171.42	14,438,171.42	14,438,171.42

一般风险准备				
未分配利润	89,673,194.00	92,655,929.23	102,049,944.92	105,658,794.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	441,660,075.91	445,488,706.55	454,882,722.24	458,491,572.06
少数股东权益	1,000,000.00		1,409,825.66	
所有者权益合计	442,660,075.91	445,488,706.55	456,292,547.90	458,491,572.06
负债和所有者权益总计	579,463,063.12	560,783,556.83	546,653,537.59	538,633,004.59

2.2 利润表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	207,090,629.62	155,209,057.13	165,470,771.96	146,506,975.70
其中：营业收入	207,090,629.62	155,209,057.13	165,470,771.96	146,506,975.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	189,579,916.69	138,574,796.04	147,197,604.99	126,150,882.81
其中：营业成本	159,468,003.20	113,507,000.24	123,054,202.12	105,014,313.27
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	1,143,001.39	1,121,966.17	789,378.78	788,559.66
销售费用	8,214,515.72	7,009,408.03	8,716,947.75	7,704,585.89
管理费用	19,507,204.70	16,440,329.64	16,456,886.90	15,043,621.49
财务费用	-1,121,251.87	-959,724.81	-2,888,874.20	-3,205,729.36
资产减值损失	2,368,443.55	1,455,816.77	1,069,063.64	805,531.86
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）		68,063.19		7,375.00
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）	17,510,712.93	16,702,324.28	18,273,166.97	20,363,467.89
加：营业外收入	4,037,168.93	4,032,672.13	5,127,886.15	5,125,736.15
减：营业外支出	218,639.78	218,362.23	443,269.45	442,899.45
其中：非流动资产处置损失	45,120.60	45,120.60		

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,329,242.08	20,516,634.18	22,957,783.67	25,046,304.59
减：所得税费用	3,645,993.00	3,459,499.69	2,891,552.49	2,844,129.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,683,249.08	17,057,134.49	20,066,231.18	22,202,174.99
归属于母公司所有者的净利润	17,683,249.08	17,057,134.49	20,009,323.71	22,202,174.99
少数股东损益			56,907.47	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.18	0.17	0.20	0.22
（二）稀释每股收益	0.18	0.17	0.20	0.22
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	17,683,249.08	17,057,134.49	20,066,231.18	22,202,174.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,683,249.08	17,057,134.49	20,009,323.71	22,202,174.99
归属于少数股东的综合收益总额			56,907.47	

2.3 现金流量表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	198,288,435.98	155,312,364.13	169,756,116.09	150,406,909.41
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	2,972,086.73	2,972,086.73	2,791,253.19	2,791,253.19
收到其他与经营活动有关的现金	3,337,521.61	3,311,153.20	4,037,073.64	3,861,507.95

经营活动现金流入小计	204,598,044.32	161,595,604.06	176,584,442.92	157,059,670.55
购买商品、接受劳务支付的现金	193,245,982.51	145,157,754.52	129,866,720.34	118,411,655.89
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	16,635,022.17	13,228,791.77	16,382,984.12	15,206,017.80
支付的各项税费	13,350,970.17	12,641,002.51	7,887,131.84	7,879,146.45
支付其他与经营活动有关的现金	15,232,852.50	24,157,832.14	19,029,520.09	18,406,100.66
经营活动现金流出小计	238,464,827.35	195,185,380.94	173,166,356.39	159,902,920.80
经营活动产生的现金流量净额	-33,866,783.03	-33,589,776.88	3,418,086.53	-2,843,250.25
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		68,063.19		7,375.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	267,477.76	267,477.76	278,762.68	278,762.68
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	1,522,547.05	1,333,140.81	3,545,769.56	3,447,425.32
投资活动现金流入小计	1,790,024.81	1,668,681.76	3,824,532.24	3,733,563.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,283,822.12	17,338,321.21	62,452,868.21	42,537,194.69
投资支付的现金	2,255,721.07			2,500,000.00
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		27,455,721.07		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	35,539,543.19	44,794,042.28	62,452,868.21	45,037,194.69
投资活动产生的现金流量净额	-33,749,518.38	-43,125,360.52	-58,628,335.97	-41,303,631.69
三、筹资活动产生的现金				

流量：				
吸收投资收到的现金	1,000,000.00			
其中：子公司吸收少数 股东投资收到的现金	1,000,000.00			
取得借款收到的现金	26,000,000.00	26,000,000.00		
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	27,000,000.00	26,000,000.00		
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付 利息支付的现金	30,125,641.66	30,125,641.66	13,360,000.00	13,360,000.00
其中：子公司支付给少 数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动 有关的现金				
筹资活动现金流出 小计	30,125,641.66	30,125,641.66	13,360,000.00	13,360,000.00
筹资活动产生的 现金流量净额	-3,125,641.66	-4,125,641.66	-13,360,000.00	-13,360,000.00
四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增 加额	-70,741,943.07	-80,840,779.06	-68,570,249.44	-57,506,881.94
加：期初现金及现金等 价物余额	180,243,135.42	127,611,665.34	255,014,255.64	236,490,994.31
六、期末现金及现金等价物 余额	109,501,192.35	46,770,886.28	186,444,006.20	178,984,112.37

2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		102,049,944.92		1,409,825.66	456,292,547.90	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		79,515,084.07		945,643.08	429,305,186.60		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		102,049,944.92		1,409,825.66	456,292,547.90	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		79,515,084.07		945,643.08	429,305,186.60		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-845,895.41					-12,376,750.92		-409,825.66	-13,632,471.99	33,400,000.00	-33,400,000.00			3,988,317.87		22,534,860.85		464,182.58	26,987,361.30		
(一) 净利润							17,683,249.08			17,683,249.08							39,883,178.72		464,182.58	40,347,361.30		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							17,683,249.08			17,683,249.08							39,883,178.72		464,182.58	40,347,361.30		
(三) 所有者投入和 减少资本		-845,895.41							-409,825.66	-1,255,721.07												
1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00												

2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		105,658,794.74	458,491,572.06	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		80,436,693.38	429,281,152.83
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		105,658,794.74	458,491,572.06	66,800,000.00	271,594,605.90			10,449,853.55		80,436,693.38	429,281,152.83
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-13,002,865.51	-13,002,865.51	33,400,000.00	-33,400,000.00			3,988,317.87		25,222,101.36	29,210,419.23
(一) 净利润							17,057,134.49	17,057,134.49							42,570,419.23	42,570,419.23
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							17,057,134.49	17,057,134.49							42,570,419.23	42,570,419.23
(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							-30,060,000.00	-30,060,000.00					3,988,317.87		-17,348,317.87	-13,360,000.00
1. 提取盈余公积													3,988,317.87		-3,988,317.87	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股							-30,060,000.00	-30,060,000.00							-13,360,000.00	-13,360,000.00

东)的分配							000.00	000.00							000.00	000.00
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转									33,400,000.00	-33,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)									33,400,000.00	-33,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		92,655,929.23	445,488,706.55	100,200,000.00	238,194,605.90			14,438,171.42		105,658,794.74	458,491,572.06

3、 报表附注

浙江帝龙新材料股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为浙江帝龙控股有限公司及自然人姜飞雄、过鑫富、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛、阳志勇。公司于2007年6月18日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3301001008368的《企业法人营业执照》。公司股票已于2008年6月12日在深圳证券交易所挂牌交易，并于2008年8月14日在浙江省工商行政管理局办理变更登记注册，取得注册号为330100000030251的《企业法人营业执照》，变更后注册资本6,680万元，股份总数6,680万股（每股面值1元）。根据2009年年度股东大会决议，公司以2009年12月31日总股本6,680万股为基数，以资本公积转增股本方式，向全体股东每10股转增5股，合计转增3,340万股。公司已于2010年6月17日在浙江省工商行政管理局办理变更登记注册，变更后注册资本10,020万元，股份总数10,020万股（每股面值1元）。截止2011年6月30日，有限售条件的流通股份(A股)1,874.175万股；无限售条件的流通股份(A股)8,145.825万股。

本公司属制造行业。经营范围：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花、包装装潢印刷（有效期至2012年12月31日）的生产、销售，经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本报告所载财务信息的会计期间为2011年1月1日起至2011年6月30日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币报表折算

外币业务折算

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

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联款项组合	应收浙江帝龙新材料股份有限公司合并报表范围内关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联款项组合	不计提坏账

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
-------------	----------------

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按

照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十一）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
通用设备	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	8-10	5	11.875-9.50
运输工具	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的

减值准备。

(十三) 在建工程

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

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

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

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本

预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(十九) 经营租赁

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物

		实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为15%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据浙江省临安市国家税务局临国税政[2011]40号《关于浙江帝龙新材料股份有限公司享受残疾人就业增值税优惠的通知》，本公司2011年增值税按每位残疾员工每年35,000.00元的限额即征即退。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
廊坊帝龙新材料有限公司	全资	廊坊	制造业	6,000万	高性能装饰板等的生产、销售
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	制造业	4,500万	印花装饰纸等的生产、销售
北京帝龙北方新材料有限公司	全资	北京	制造业	300万	生产、销售三聚氰胺板、金属饰面板等
浙江帝龙永孚新材料有限公司	非全资	余杭	制造业	6,000万	PVC装饰片等的生产、销售

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
廊坊帝龙新材料有限公司(以下简称廊坊帝龙公司)	6,000万		100	100	是
成都帝龙新材料有限公司(以下简称成都帝龙公司)	4,500万		100	100	是
北京帝龙北方新材料有限公司(以下简称北京帝龙公司)	405.57万		100	100	是
浙江帝龙永孚新材料有限公司(以下简称帝龙永孚公司)	2,520万		70	70	是

(二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期本公司出资设立帝龙永孚公司，于 2011 年 6 月 28 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330184000174663 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 6,000 万元，实收资本 2,620 万元，持股比例为 70%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
帝龙永孚公司	26,200,000.00	

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			14,074.71			62,500.15
小计			14,074.71			62,500.15
银行存款：						
人民币			109,306,923.83			178,519,489.74
美元	27,842.42	6.4716	180,185.01	48,094.63	6.6227	318,516.30
欧元	0.94	9.3617	8.80	59,313.63	8.8065	522,345.48
小计			109,487,117.64			179,360,351.52
其他货币资金：						
人民币			11,365,554.34			7,757,089.66
小计			11,365,554.34			7,757,089.66
合计			120,866,746.69			187,179,941.33

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明其他货币资金 11,365,554.34 元均系 3 个月以上的银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

银行承兑汇票	3,291,549.07		3,291,549.07	7,065,098.24		7,065,098.24
合计	3,291,549.07		3,291,549.07	7,065,098.24		7,065,098.24

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
厦门鑫顶品工贸有限公司	2011年5月10日	2011年11月9日	713,485.00	
浙江先锋铝塑有限公司	2011年1月18日	2011年7月18日	540,000.00	
浙江先锋铝塑有限公司	2011年4月11日	2011年10月11日	500,000.00	
宿迁市英杰装饰材料有限公司	2011年2月21日	2011年8月21日	500,000.00	
宿迁市英杰装饰材料有限公司	2011年2月21日	2011年8月21日	500,000.00	
小计			2,753,485.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	81,889,996.69	100	4,637,679.66	5.66	36,270,329.09	100	2,271,505.84	6.26
合计	81,889,996.69	100	4,637,679.66	5.66	36,270,329.09	100	2,271,505.84	6.26

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	80,226,617.06	97.97	4,011,330.84	35,462,010.67	97.77	1,773,100.53
1-2年	1,176,604.39	1.44	176,490.66	315,012.25	0.87	47,251.83
2-3年	73,834.17	0.09	36,917.09	84,305.39	0.23	42,152.70
3年以上	412,941.07	0.50	412,941.07	409,000.78	1.13	409,000.78
小计	81,889,996.69	100	4,637,679.66	36,270,329.09	100	2,271,505.84

(2) 期末无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	非关联方	3,041,623.60	1年以内	3.71
第二名	非关联方	2,660,486.60	1年以内	3.25
第三名	非关联方	2,649,560.56	1年以内	3.24
第四名	非关联方	2,204,650.30	1年以内	2.69

第五名	非关联方	1,771,256.50	1年以内	2.16
小计		12,327,577.56		15.05

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	3610.90	0.0044
小计		3610.90	0.0044

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	50,041,442.79	96.90		50,041,442.79	23,365,756.56	99.90		23,365,756.56
1-2年	1,576,578.00	3.05		1,576,578.00	1,200.00	0.01		1,200.00
2-3年	13,010.00	0.03		13,010.00	16,435.00	0.07		16,435.00
3年以上	8,716.00	0.02		8,716.00	4,018.03	0.02		4,018.03
合计	51,639,746.79	100		51,639,746.79	23,387,409.59	100.00		23,387,409.59

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江省临安市金洲纸业有限公司	非关联方	9,062,882.05	1年以内	预付货款
荣盛建设工程有限公司	非关联方	7,760,318.40	1年以内	预付工程款
杭州华旺新材料科技有限公司	非关联方	4,135,742.03	1年以内	预付货款
歌山建设集团有限公司临安分公司	非关联方	3,297,000.00	1年以内	预付工程款
温康纳(常州)机械制造有限公司	非关联方	2,700,000.00	1年以内	预付设备款
小计		26,955,942.48		

(3) 期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	138,976.80	100	35,448.84	25.51	193,582.18	100	33,179.11	17.14
合计	138,976.80	100	35,448.84	25.51	193,582.18	100	33,179.11	17.14

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	108,976.80	78.41	5,448.84	163,582.18	84.50	8,179.11
1-2年						
2-3年				10,000.00	5.17	5,000.00
3年以上	30,000.00	21.59	30,000.00	20,000.00	10.33	20,000.00
小计	138,976.80	100	35,448.84	193,582.18	100.00	33,179.11

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
徐号翔	非关联方	35,000.00	1年以内	25.18	个人借款
张柏根	非关联方	20,000.00	3年以上	14.39	个人借款
陈立新	非关联方	10,000.00	1年以内	7.20	个人借款
临安城市污水处理有限公司	非关联方	10,000.00	3年以上	7.20	保证金
上网猛	非关联方	7,800.00	1年以内	5.61	个人借款
小计		82,800.00		59.58	

(4) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,937,408.18		44,937,408.18	34,444,104.97		34,444,104.97
在产品	4,414,511.22		4,414,511.22	4,668,194.02		4,668,194.02
库存商品	17,947,401.23		17,947,401.23	16,948,084.99		16,948,084.99
委托加工物资	604,159.06		604,159.06	375,657.39		375,657.39
合计	67,903,479.69		67,903,479.69	56,436,041.37		56,436,041.37

7. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	52,375,967.20		69,543.00	52,306,424.20
房屋及建筑物	13,255,796.27		69,543.00	13,186,253.27
土地使用权	39,120,170.93			39,120,170.93
2) 累计折旧和累计摊销小计	7,413,323.19	562,872.91		7,976,196.10
房屋及建筑物	5,006,401.12	283,279.27		5,289,680.39
土地使用权	2,406,922.07	279,593.64		2,686,515.71
3) 账面价值合计	44,962,644.01		632,415.91	44,330,228.10

房屋及建筑物	8,249,395.15		352,822.27	7,896,572.88
土地使用权	36,713,248.86		279,593.64	36,433,655.22

本期折旧和摊销额为 562,872.91 元。

(2) 其他说明

期末已有原值 45,862,388.51 元，账面价值 36,736,226.51 元的投资性房地产用于担保。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	180,288,293.44	2,783,243.33		396,350.55	182,675,186.22
房屋及建筑物	81,294,090.54	1,833,849.63			83,127,940.17
通用设备	27,134,567.69	273,293.55		23,000.00	27,384,861.24
专用设备	66,122,305.71	488,800.15		373,350.55	66,237,755.31
运输工具	5,737,329.50	187,300.00			5,924,629.50
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	35,590,496.75		6,377,094.07	97,172.24	41,870,418.58
房屋及建筑物	3,703,787.30		1,315,365.84		5,019,153.14
通用设备	6,763,976.44		1,446,955.16	21,850.00	8,189,081.60
专用设备	21,627,240.38		3,293,891.06	75,322.24	24,845,809.20
运输工具	3,495,492.63		320,882.01		3,816,374.64
5) 账面价值合计	144,697,796.69				140,804,767.64
房屋及建筑物	77,590,303.24				78,108,787.03
通用设备	20,370,591.25				19,195,779.64
专用设备	44,495,065.33				41,391,946.11
运输工具	2,241,836.87				2,108,254.86

本期折旧额 6,377,094.07 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 2,591,260.12 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	6,201,611.42
小 计	6,201,611.42

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
玲珑 5 号厂房	本期新增房屋建筑物	2011 年 12 月

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玲珑新厂房	54,120.00		54,120.00	50,000.00		50,000.00
特种饰面材料生产线项目	4,110,165.77		4,110,165.77	772,755.34		772,755.34
非募投在建	100,427.35		100,427.35			
装饰纸募投项目	3,865,462.25		3,865,462.25			
氧化铝募投项目	2,533,750.43		2,533,750.43			
廊坊新厂区募投项目	981,209.38		981,209.38			
合计	11,645,135.18		11,645,135.18	822,755.34		822,755.34

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占算 比例(%)
玲珑新厂房	1,750万	50,000.00	230,317.86	226,197.86		100
特种饰面材料生产线项目	2,900万	772,755.34	3,337,410.43			
非募投在建			655,466.81	555,039.46		
装饰纸募投项目	7,230万		4,020,145.30	154,683.05		100
氧化铝募投项目	1,975万		2,644,861.55	111,111.12		35.99
成都新厂区募投项目	2,600万		1,544,228.63	1,544,228.63		104.38
廊坊新厂区募投项目	5,500万		981,209.38			1.78
合计		822,755.34	13,413,639.96	2,591,260.12		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
玲珑新厂房	100				自有资金	54,120.00
特种饰面材料生产线项目	11.51				自有资金	4,110,165.77
非募投在建					自有资金	100,427.35
装饰纸募投项目	100				募集资金	3,865,462.25
氧化铝募投项目	35.99				募集资金	2,533,750.43
成都新厂区募投项目	104.38				募集资金	
廊坊新厂区募投项目	1.78				募集资金	981,209.38
合计						11,645,135.18

10. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

1) 账面原值小计	48,513,175.64	13,834,980.00		62,348,155.64
土地使用权	48,464,785.64	13,834,980.00		62,299,765.64
软件	48,390.00			48,390.00
2) 累计摊销小计	1,809,984.68	601,310.14		2,411,294.82
土地使用权	1,786,715.04	599,723.56		2,386,438.60
软件	23,269.64	1,586.58		24,856.22
3) 账面价值合计	46,703,190.96			59,936,860.82
土地使用权	46,678,070.60			59,913,327.04
软件	25,120.36			23,533.78

本期摊销额 601,310.14 元。期末已有原值 28,703,468.60 元，账面价值 27,851,146.05 元的土地使用权用于抵押。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
绿化工程	293,368.54		30,880.92		262,487.62
防火涂料		82,000.00	10,933.34		71,066.66
合 计	293,368.54	82,000.00	41,814.26		333,554.28

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值损失	918,638.25	509,553.58
搬迁补偿收益	436,511.62	436,511.62
合 计	1,355,149.87	946,065.20

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可弥补亏损	3,024,274.28	3,657,113.45
资产减值损失	998,575.49	266,470.64
小 计	4,022,849.77	3,923,584.09

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值损失	3,674,553.01

搬迁补偿收益	6,984,185.89
小 计	10,658,738.90

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,304,684.95	2,368,443.55			4,673,128.50
合 计	2,304,684.95	2,368,443.55			4,673,128.50

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	26,000,000.00	
合 计	26,000,000.00	

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,885,181.16	22,156,019.68
合 计	37,885,181.16	22,156,019.68

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款及设备款	1,673,732.03	2,883,292.93
货款	38,860,342.54	30,217,358.50
合 计	40,534,074.57	33,100,651.43

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	3,581,962.25	3,550,057.70
合 计	3,581,962.25	3,550,057.70

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,053,692.85	19,506,183.75	22,880,037.02	8,679,839.58
社会保险费	151,151.12	1,045,850.68	1,017,746.58	179,255.22
其中：医疗保险费	37,849.16	288,323.70	276,801.41	49,371.45
基本养老保险费	90,546.68	590,288.42	579,794.46	101,040.64
失业保险费	12,539.50	94,397.12	90,751.05	16,185.57
工伤保险费	8,344.93	58,421.83	56,609.83	10,156.93
生育保险费	1,870.85	14,419.61	13,789.83	2,500.63
工会经费及职工教育经费	53,817.07	240,393.60	65,090.03	229,120.64
合 计	12,258,661.04	20,792,428.03	23,962,873.63	9,088,215.44

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 229,120.64 元。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	867,796.75	1,040,468.51
营业税	62,532.34	6,198.71
企业所得税	4,347,319.58	5,573,801.33
个人所得税	1,870,805.13	13,570.48
城市维护建设税	65,707.22	78,232.10
房产税	146,644.30	215,552.36
土地使用税	19,595.66	19,595.65
教育费附加	28,823.22	33,538.23
地方教育附加	17,684.18	22,346.93
水利建设基金	29,022.58	27,861.34
印花税	8,887.00	7,622.82
残疾人就业保障金	9,151.31	
合 计	7,473,969.27	7,038,788.46

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数

押金保证金	2,501,787.52	1,304,978.00
其他	510,082.40	1,642,737.89
合 计	3,011,869.92	2,947,715.89

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
Coveright Surfaces Canada Inc	311,549.30	制版费押金
小 计	311,549.30	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
Coveright Surfaces Canada Inc	534,036.72	制版费押金
临安市供电局	415,200.00	电费
DONGWHA Nature Flooring Co., Ltd	217,176.74	制版费押金
苏州维茨-益维高设备有限公司	172,500.00	设备保证金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	149,704.35	设备保证金
小 计	1,488,617.81	

21. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	827,944.83	749,708.25
应计未付佣金	191,969.53	351,587.00
合 计	1,019,914.36	1,101,295.25

22. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
搬迁补偿款	6,984,185.89			6,984,185.89	
合 计	6,984,185.89			6,984,185.89	

23. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目扶持基金	1,223,614.35	1,223,614.35
合 计	1,223,614.35	1,223,614.35

(2) 其他说明

收到装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持金 1,320,000.00 元，系与资产相关的政府补助。该项目已达到预定可使用状态，该等政府补助将在相关资产的使用寿命内平均分摊，计入损益。

24. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	100,200,000.00			100,200,000.00

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	238,004,605.90		845,895.41	237,158,710.49
其他资本公积	190,000.00			190,000.00
合 计	238,194,605.90			237,348,710.49

(2) 其他说明

本期公司购买子公司北京帝龙少数股东持有的股权，购买股权的对价与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产的差额 845,895.41 元冲减资本公积—股本溢价。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,438,171.42			14,438,171.42
合 计	14,438,171.42			14,438,171.42

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	102,049,944.92	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	102,049,944.92	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,683,249.08	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	30,060,000.00	0.3
期末未分配利润	89,673,194.00	—

(2) 其他说明

1) 根据公司 2010 年年度股东大会通过的关于 2010 年利润分配方案的决议, 以 2010 年 12 月 31 日的总股本为基数, 每 10 股派发现金股利 3 元, 合计分配现金股利 30,060,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	203,862,961.57	163,987,727.02
其他业务收入	3,227,668.05	1,483,044.94
营业成本	159,468,003.20	123,054,202.12

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰建材	203,862,961.57	158,104,206.96	163,987,727.02	122,307,260.60
小 计	203,862,961.57	158,104,206.96	163,987,727.02	122,307,260.60

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰纸	99,159,893.94	71,084,761.10	81,658,543.98	58,955,380.29
浸渍纸	56,499,250.89	46,799,294.56	35,178,059.27	27,854,038.49
装饰板	35,548,352.84	29,555,935.72	32,156,841.29	24,198,009.68
氧化铝	12,655,463.90	10,664,215.58	14,994,282.48	11,299,832.14
小 计	203,862,961.57	158,104,206.96	163,987,727.02	122,307,260.60

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	180,682,353.83	141,033,524.44	140,411,979.72	105,610,784.31
外销	23,180,607.74	17,070,682.52	23,575,747.30	16,696,476.29
小 计	203,862,961.57	158,104,206.96	163,987,727.02	122,307,260.60

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	4,389,042.26	2.12
第二名	3,655,007.95	1.76
第三名	3,479,028.12	1.68

第四名	3,262,437.15	1.58
第五名	3,246,508.42	1.57
小 计	18,032,023.91	8.71

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	120,811.05	69,663.24	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	443,828.69	333,599.17	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	192,464.25	143,050.17	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	123,072.15	95,262.94	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	258,441.60	145,200.00	详见本财务报表附注税项之说明
水利建设基金	2,229.97	1,393.26	详见本财务报表附注税项之说明
印花税	2,153.68	1,210.00	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	1,143,001.39	789,378.78	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	2,400,095.32	2,548,711.55
业务费	1,507,514.12	2,306,027.14
差旅费	1,478,438.16	903,266.89
业务招待费	768,435.14	765,690.82
展览费	902,320.85	870,522.52
其他	1,157,712.13	1,322,728.83
合 计	8,214,515.72	8,716,947.75

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	6,099,299.94	5,583,159.83
工资福利费	7,185,183.19	6,928,186.75
折旧	1,019,591.23	721,940.92
保险费	949,725.25	740,619.80
待摊费用摊销	602,646.40	406,024.06

无形资产摊销	601,310.14	449,006.00
其他	3,049,448.55	1,627,949.54
合 计	19,507,204.70	16,456,886.90

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	65,641.66	
利息收入	-1,502,578.95	-3,136,751.56
汇兑损益	142,192.25	37,505.07
手续费	173,493.17	210,372.29
合 计	-1,121,251.87	-2,888,874.20

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,368,443.55	1,069,063.64
合 计	2,368,443.55	1,069,063.64

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,003,700.00	2,023,900.00	1,003,700.00
增值税返还	2,972,086.73	2,791,253.19	
其他	61,382.20	312,732.96	61,382.20
合 计	4,037,168.93	5,127,886.15	1,065,082.20

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
2010 年第一批杭州市发展循环经济专项资金	437,500.00	杭财企 [2010] 741 号
2010 年度第二批环保补助资金	26,700.00	临财基 [2011] 35 号
2010 年度杭州市企业技术中心奖励资金	100,000.00	杭财企 [2010] 910 号
2010 年优秀新产品新技术奖	5,000.00	杭经技术 [2010] 518 号
科技指导员专项经费	30,000.00	
2010 年度工业企业技术改造项目财政资助	160,000.00	临政发 [2011] 34 号
2010 年度扶持外贸发展财政资助	65,400.00	临政发 [2011] 18 号

2010 年度鼓励企业拓展市场财政资助	109,100.00	临政发 [2011] 33 号
2010 年度技术创新财政资助	70,000.00	临政发 [2011] 27 号
小 计	1,003,700.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	45,120.60	231,040.37	45,120.60
其中：固定资产处置损失	45,120.60	231,040.37	45,120.60
对外捐赠	20,000.00	63,000.00	20,000.00
罚款支出	275.00	3,932.10	275.00
水利建设基金	153,241.63	145,296.98	
其他	2.55		2.55
合 计	218,639.78	443,269.45	65,398.15

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,055,077.67	3,012,382.27
递延所得税调整	-409,084.67	-120,829.78
合 计	3,645,993.00	2,891,552.49

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,683,249.08
非经常性损益	B	750,817.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,932,431.23
期初股份总数	D	100,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	100,200,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的除税费返以外的政府补贴收入	1,003,700.00
租金收入	2,153,680.00
其 他	180,141.61
合 计	3,337,521.61

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	10,449,418.25
支付票据保证金	4,428,748.43
其 他	354,685.82
合 计	10,623,616.45

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行利息收入	1,522,547.05
合 计	1,522,547.05

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数

1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,683,249.08	20,066,231.18
加: 资产减值准备	2,368,443.55	1,069,063.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,933,952.99	5,822,801.15
无形资产摊销	601,310.14	300,676.36
长期待摊费用摊销	41,814.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	45,120.60	231,040.07
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)	-1,456,905.39	-3,545,769.56
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)	-409,084.67	-120,829.78
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)	-11,467,438.32	-23,137,013.27
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-67,843,615.37	-30,522,693.38
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	19,636,370.10	33,254,579.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,866,783.03	3,418,086.53
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	109,501,192.35	186,444,006.20
减: 现金的期初余额	180,243,135.42	255,014,255.64
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	-70,741,943.07	-68,570,249.44
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	109,501,192.35	180,243,135.42
其中: 库存现金	14,074,71	62,500.15
可随时用于支付的银行存款	109,487,117.64	179,360,351.52
可随时用于支付的其他货币资金		820,283.75
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	109,501,192.35	180,243,135.42

(3) 现金流量表补充资料的说明

本期末 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 11,365,554.34 元不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江帝龙控股有限公司	母公司	商业企业	浙江临安	林守良	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江帝龙控股有限公司	2000 万	38.40	38.40	姜飞雄	79967443-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	L1612589-8
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司	69708796-9

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	销售	装饰板	市场价	355,952.50	1.00	862,561.65	2.68

2. 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
本公司	浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	2010年6月1日	2011年12月31日	市场价	691,680.00

3. 关联担保情况

截至 2011 年 6 月 30 日，关联方为本公司提供保证担保的情况（单位：万元）

担保方	被担保方	担保余	担保	担保	担保是否已经
-----	------	-----	----	----	--------

		额	起始日	到期日	履行完毕
姜飞雄	本公司	3,788.52	2010年8月25日	2013年8月25日	否

注：上述关联方为本公司提供的最高担保额度为 5000 万。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本附注报表项目注释固定资产之说明。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	57,477,300.53	97.32	3,417,044.86	5.79	30,120,683.86	97.10	1,964,023.58	6.33
关联款项组合	1,583,702.74	2.68			900,830.99	2.90		
合计	59,061,003.27	100	3,417,044.86	5.79	31,021,514.85	100	1,964,023.58	6.33

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	55,813,920.90	97.11	2,790,696.04	29,312,365.44	97.32	1,465,618.26
1-2年	1,176,604.39	2.05	176,490.66	315,012.25	1.04	47,251.84
2-3年	73,834.17	0.13	36,917.09	84,305.39	0.28	42,152.70
3年以上	412,941.07	0.71	412,941.07	409,000.78	1.36	409,000.78
小计	57,477,300.53	100	3,417,044.86	30,120,683.86	100	1,964,023.58

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	非关联方	3,041,623.60	1年以内	5.15
第二名	非关联方	2,660,486.60	1年以内	4.50
第三名	非关联方	1,771,256.50	1年以内	3.00
第四名	非关联方	1,696,392.70	1年以内	2.87
第五名	非关联方	1,543,454.90	1年以内	2.61
小计		10,713,214.30		18.13

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
成都帝龙公司	子公司	872,341.32	1.48
北京帝龙公司	子公司	711,361.42	1.20
小计		1,583,702.74	2.68

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	110,822.90	0.91	34,041.14	0.28	154,913.00	8.83	31,245.65	1.78
关联款项组合	12,100,000.00	99.09			1,600,000.00	91.17		
合计	12,210,822.90	100	34,041.14	0.28	1,754,913.00	100	31,245.65	1.78

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	80,822.90		4,041.14	1,724,913.00	98.29	6,245.65
1-2 年						
2-3 年				10,000.00	0.57	5,000.00
3 年以上	30,000.00		30,000.00	20,000.00	1.14	20,000.00
小 计	110,822.90		34,041.14	1,754,913.00	100	31,245.65

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
成都帝龙公司	关联方	8,000,000.00	1 年以内	65.52	往来款
北京帝龙公司	关联方	4,100,000.00	1 年以内	33.57	往来款
徐号翔	非关联方	35,000.00	1 年以内	0.29	个人借款
上岡猛	非关联方	7,800.00	1 年以内	0.06	个人借款
王新	非关联方	7,148.00	1 年以内	0.06	个人借款
小 计		12,149,948.00		99.50	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
成都帝龙公司	子公司	8,000,000.00	65.52
北京帝龙公司	子公司	4,100,000.00	33.57
小 计		12,100,000.00	99.09

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
廊坊帝龙公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
成都帝龙公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
北京帝龙公司	成本法	4,055,721.07	1,800,000.00	2,255,721.07	4,055,721.07
帝龙永孚公司	成本法	25,200,000.00		25,200,000.00	25,200,000.00
合 计		134,255,721.07	106,800,000.00	27,455,721.07	134,255,721.07

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
廊坊帝龙公司	100	100				
成都帝龙公司	100	100				
北京帝龙公司	100	100				

帝龙永孚公司	70	70				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	152,830,706.26	145,237,455.54
其他业务收入	2,378,350.87	1,269,520.16
营业成本	113,507,000.24	105,014,313.27

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰建材	152,830,706.26	112,841,875.56	145,237,455.54	104,427,766.85
小 计	152,830,706.26	112,841,875.56	145,237,455.54	104,427,766.85

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰纸	90,517,486.04	64,591,468.75	82,788,376.74	59,785,438.82
浸渍纸	34,932,756.68	27,152,003.41	30,387,033.20	22,747,414.49
装饰板	13,868,130.65	9,782,889.64	17,067,763.12	10,595,081.40
氧化铝	12,655,463.90	10,664,215.58	14,994,282.48	11,299,832.14
油墨	856,868.99	651,298.18		
小 计	152,830,706.26	112,841,875.56	145,237,455.54	104,427,766.85

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	129,650,098.52	95,771,193.04	121,661,708.24	87,731,290.56
外销	23,180,607.74	17,070,682.52	23,575,747.30	16,696,476.29
小 计	152,830,706.26	112,841,875.56	145,237,455.54	104,427,766.85

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

第一名	3,655,007.95	2.36
第二名	3,479,028.12	2.24
第三名	3,262,437.15	2.10
第四名	3,246,508.42	2.09
第五名	2,852,397.61	1.84
小 计	16,495,379.25	10.63

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	68,063.19	7,375.00
合 计	68,063.19	7,375.00

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,057,134.49	22,202,174.99
加: 资产减值准备	1,455,816.77	805,531.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,781,388.27	5,377,151.08
无形资产摊销	424,468.68	300,676.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	45,120.60	231,040.37
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)	-1,267,499.15	-3,447,425.32
投资损失(收益以“—”号填列)	-68,063.19	-7,375.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-363,954.19	-120,829.78
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)	-7,102,378.19	-16,523,532.52
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-57,540,516.99	-33,287,350.64
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,988,706.02	21,040,141.93
其他		586,546.42
经营活动产生的现金流量净额	-33,589,776.88	-2,843,250.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	46,770,886.28	178,984,112.37
减：现金的期初余额	127,611,655.34	236,490,994.31
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	-80,840,779.06	-57,506,881.94

十二、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-45,120.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,003,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,104.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	999,684.05	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	248,866.20	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	750,817.85	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.81	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.65	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	17,683,249.08
非经常性损益	B	750,817.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,932,431.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	454,882,722.24
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,060,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	463,724,346.78
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	3.81
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.65

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	120,866,746.69	187,179,941.33	-35.43%	期末货币资金减少主要系本期投入募集资金2700余万；分配现金股利3060万元，预付原材料款较年初增加所致
应收票据	3,291,549.07	7,065,098.24	-53.41%	期末应收票据减少主要系票据背书支付应付款所致
应收账款	77,252,317.03	33,998,823.25	127.22%	期末应收账款增加主要系公司销售规模扩大应收帐款相应增加；且继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度所致
预付账款	51,639,746.79	23,387,409.59	120.80%	期末预付账款增加主要系公司在建项目预付基建工程款及设备款增加；因原材料涨价因素增加材料预付款所致
在建工程	11,645,135.18	822,755.34	1315.38%	期末在建工程增加主要系公司本部及廊坊项目陆续投入所致
递延所得税资产	1,355,149.87	946,065.20	43.24%	期末递延所得税资产增加主要系本期应收款坏帐准备计提增加相应增加递延所得税所致
应付票据	37,885,181.16	22,156,019.68	70.99%	期末应付票据增加主要系本期款项支付采用票据结算较期初增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,143,001.39	789,378.78	44.80%	本期营业税金及附加较上年同期增加主要系本期销售及房租收入较上年同期增加所致
财务费用	-1,121,251.87	-2,888,874.20	61.19%	本期财务费用较上年同期增加主要系本期募集资金投入使用相应减少利息收入所致
资产减值损失	2,368,443.55	1,069,063.64	121.54%	本期资产减值损失较上年同期增加主要系本期由于销售规模扩大应收款增加相应增加了坏账准备的计提

第八节、备查文件

- 1、载有公司董事长签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和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纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：姜飞雄

浙江帝龙新材料股份有限公司董事会

二〇一一年八月二十五日