

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

(深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城)

2011 年半年度报告



股票简称：彩虹精化

股票代码：002256

披露日期：2011年8月26日

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况	6
第四节 董事、监事、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	20
第七节 财务报告	25
第八节 备查文件目录	94

第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明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。

本次审议半年度报告的董事会，应出席的董事 9 名，现场出席会议的董事 6 名，董事王平先生、杨辉先生、陈玮先生以通讯表决方式出席会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈永弟、主管会计工作负责人李化春及会计机构负责人(会计主管人员)陈英淑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司中文名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

公司英文名称：SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

英文简称：RAINBOW

(二) 公司法定代表人：陈永弟

(三) 公司董事会秘书及证券事务代表联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李化春	李剑
联系地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城
电话	0755-33236838	0755-33236829
传真	0755-33236866	0755-33236866
电子信箱	lyj@rainbowvc.com	lij@rainbowvc.com

(四) 公司注册及办公地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

邮政编码：518108

网址：<http://www.7cf.com>

电子信箱：dongsh@rainbowvc.com

(五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：彩虹精化

股票代码：002256

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1995年12月20日

公司最近一次变更登记日期：2010年11月8日

公司注册登记地点：深圳市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：440301103587960

公司税务登记号码：44030661890815X

公司组织机构代码：61890815-X

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼

二、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	673,269,633.46	648,858,785.27	3.76
归属于上市公司股东的所有者权益	454,908,588.35	435,527,171.70	4.45
股本	208,800,000.00	208,800,000.00	0.00
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.1787	2.0859	4.45
	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	190,415,291.55	161,462,615.25	17.93
营业利润	12,917,508.16	12,182,309.77	6.03
利润总额	13,597,416.25	12,179,863.13	11.64
归属于上市公司股东的净利润	15,221,416.65	14,657,890.45	3.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,646,683.56	14,659,162.70	-0.09
基本每股收益(元/股)	0.0729	0.0702	3.85
稀释每股收益(元/股)	0.0729	0.0702	3.85
净资产收益率(%)	3.43%	3.56%	-0.13
经营活动产生的现金流量净额	-12,062,926.40	1,752,663.05	-788.26
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0578	0.0084	-788.10

(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	-73.08	
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	690,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,018.83	
少数股东权益影响额	-4,685.96	
所得税影响额	-100,489.04	
合计	574,733.09	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，股本无变动情况。

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		12,319			
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
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	境内非国有法人	39.15%	81,744,000	81,744,000	68,000,000
深圳市兴南投资发展有限公司	境内非国有法人	5.68%	11,856,000		
深圳市华宇投资发展有限公司	境内非国有法人	5.68%	11,856,000		
上海证券有限责任公司	国有法人	1.66%	3,460,261		
陈郁凤	境内自然人	1.20%	2,500,000		
深圳市乔治投资发展有限公司	境内非国有法人	0.84%	1,753,178		
王嘉佑	境内自然人	0.84%	1,752,639		
丁渐宝	境内自然人	0.80%	1,666,600		
邹海丽	境内自然人	0.70%	1,460,600		
姜佳岑	境内自然人	0.67%	1,390,000		
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		
深圳市兴南投资发展有限公司	11,856,000		人民币普通股		
深圳市华宇投资发展有限公司	11,856,000		人民币普通股		
上海证券有限责任公司	3,460,261		人民币普通股		
陈郁凤	2,500,000		人民币普通股		
深圳市乔治投资发展有限公司	1,753,178		人民币普通股		
王嘉佑	1,752,639		人民币普通股		
丁渐宝	1,666,600		人民币普通股		
邹海丽	1,460,600		人民币普通股		
姜佳岑	1,390,000		人民币普通股		
王兆芬	1,177,412		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市兴南投资发展有限公司实际控制人杨辉是深圳市华宇投资发展有限公司实际控制人余伟业妹妹的丈夫。				

三、公司控股股东情况实际控制人情况

公司控股股东为深圳市彩虹创业投资集团有限公司，实际控制人为陈永弟、沈少玲夫妇二人。

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。

第四节 董事、监事、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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘的情况。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司总体经营情况

报告期公司实现营业总收入190,415,291.55元,较上年同期增长17.93%;营业利润12,917,508.16元,较上年同期增长6.03%;利润总额13,597,416.25元,较上年同期增长11.64%。报告期归属于母公司所有者的净利润15,221,416.65元,较上年同期增长3.84%。报告期母公司实现净利润21,641,208.94元;控股子公司北京纳尔特保温材料有限公司(以下简称“纳尔特保温”)营业收入22,808,072.39元,比上年同期增长359.88%,营业收入的大幅增加使毛利增加,使净利润比上年同期减亏了33.15%,纳尔特保温亏损影响归属于母公司的净利润4,674,199.79元(含评估增值折旧摊销);控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司(以下简称“彩虹绿世界”)亏损影响归属于母公司的净利润1,384,957.85元;全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司亏损360,634.65元;本报告期确认深圳市格瑞卫康环保科技有限公司投资损失为372,729.09元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、公司主要经营范围

公司的主营业务范围包括:生产经营环保功能涂料、绿色环保家居用品、汽车环保节能美容护理用品、精密包装制品、气雾剂产品;建筑涂装工程施工(取得资质证书后方可经营);货物及技术进出口(不含法律、行政法规、国务院决定禁止和限制项目)。

控股子公司纳尔特保温经营范围:复配加工纳尔特胶粘剂、纳尔特抹面粘接剂、ESP保温板;项目投资;批发建筑涂料(水性)、水性油漆。

纳尔特保温合法持有北京纳尔特防火材料有限公司、北京喜百吉装饰工程有限公司、北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司的100%股权,主要经营范围:复配加工防火包、防火涂料;技术服务、信息咨询(不含中介服务);装饰设计;专业承包;销售建材:加工、制造金属制品、金属门、铝塑制品、铝塑板、铝塑型材、门窗、防水建筑材料;专业承包;货物进出口。

控股子公司彩虹绿世界经营范围:生物降解材料的技术开发、生产与销售;

相关机电产品的销售及其他国内贸易；货物及技术出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）；经济信息咨询（不含证券、基金、银行、保险、金融、人才中介服务及其它限制项目）。

2、公司主营业务分行业、分产品、分地区情况

（1）主营业务分行业、产品情况

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（%）
公司营业总收入	19,041.53	14,297.82	24.91%	17.93%	19.57%	-1.03%
主营业务分产品情况						
环保功能涂料与辅料	11,084.88	8,119.93	26.75%	11.49%	13.92%	-1.56%
绿色环保家居用品	902.30	612.97	32.07%	-0.44%	5.39%	-3.76%
汽车环保节能美容护理用品	4,415.29	3,325.00	24.69%	-8.04%	-7.05%	-0.80%
保温防火材料	167.54	345.73	-106.36%	-28.18%	-5.49%	-49.54%
门窗制品	548.47	357.34	34.85%	408.50%	146.17%	69.43%
工程施工	1,564.80	1,133.79	27.54%	910.66%	610.26%	30.64%
生物降解材料	358.25	403.06	-12.51%			

报告期公司未发生向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

报告期公司营业收入比上年同期增长了17.93%，营业收入主要来源于主业气雾剂制造业。营业成本同比增加了19.57%，综合毛利率比上年同期下降了1.03%。

（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（%）
海外地区	7,931.29	5.93
国内地区小计	11,110.24	28.31
华南地区	2,793.47	1.37
华北地区	3,957.94	103.73
华东地区	1,927.10	11.73
西北地区	555.98	1.44
西南地区	696.08	1.67
东北地区	616.33	7.36
华中地区	563.34	31.30

本报告期国内销售较上年同期增长28.31%，主要是纳尔特保温销售额增长1,784.85万元以及增加了生物降解材料销售额358.25万元所致。

3、报告期内公司资产、负债、股东权益增减变化情况及简要分析

单位：（人民币）万元

项目	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	67,326.96	64,885.88	3.76
流动资产	30,486.62	31,700.01	-3.83
其中：应收账款	4,144.64	4,273.80	-3.02
其他应收款	1,330.4	719.78	84.83
存货	5,048.86	2,627.61	92.15
非流动资产	36,840.34	33,185.87	11.01
其中：固定资产	14,938.68	15,216.41	-1.83
无形资产	9,344.70	9,552.50	-2.18
负债合计	10,542.51	11,228.78	-6.11
其中：应付票据	2,252.58	2,522.19	-10.69
应付账款	4,690.85	4,532.50	3.49
预收账款	566.93	501.82	12.97
应付职工薪酬	327.01	419.60	-22.07
其他应付款	845.52	1,343.27	-37.06
股东权益	56,784.46	53,657.10	5.83
其中：股本	20,880.00	20,880.00	0.00
资本公积	11,045.20	10,629.20	3.91

(1) 其他应收款较年初增长了 84.83%，主要是预付设备定金所致；

(2) 存货较年初增长 92.15%，主要是公司根据原材料市场价格的变动趋势为降低成本而备货，以及合并增加彩虹绿世界存货所致；

(3) 其他应付款较年初减少 37.06%，主要是支付上年费用款项所致。

4、报告期内经营成果增减变化情况及简要分析

单位：（人民币）万元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	19,041.53	16,146.26	17.93
营业成本	14,297.82	11,957.28	19.57
销售费用	1,398.49	1,434.80	-2.53
管理费用	1,905.52	1,628.50	17.01
财务费用	-12.42	-134.11	90.74
营业利润	1,291.75	1,218.23	6.03
营业外收支净额	67.99	-0.24	28,429.17
利润总额	1,359.74	1,217.99	11.64
所得税	382.38	397.66	-3.84

净利润	977.36	820.33	19.14
归属于母公司所有者的净利润	1,522.14	1,465.79	3.84

(1) 报告期内，财务费用较上年同期增长了 90.74%，主要是存款减少而使存款利息减少所致；

(2) 报告期内，营业外收支净额较上年同期增长 28,429.17%，主要是公司收到政府财政补贴 69 万元所致。

5、报告期内现金流量构成、同比增减变化情况及简要分析

单位：(人民币)万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减金额	本报告期比上年同期增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	20,507.85	17,484.63	3,023.22	17.29
收到的税费返还	388.72	198.10	190.62	96.22
收到的其它与经营活动有关的现金	153.06	325.36	-172.30	-52.96
购买商品接受劳务支付的现金	17,801.37	14,033.99	3,767.38	26.84
支付给职工以及为职工支付的现金	2,011.61	1,510.72	500.89	33.16
支付的各项税费	771.10	585.99	185.11	31.59
支付的其它与经营活动有关的现金	1,671.85	1,702.11	-30.26	-1.78
经营活动产生的现金流量净额	-1,206.29	175.27	-1,381.56	-788.25
投资活动产生的现金流量净额	-5,246.04	-134.70	-5,111.34	-3,794.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,322.71	0.00	1,322.71	100.00
现金及现金等价物净增加额	-5,129.62	40.57	-5,170.19	-12,743.87

(1) 报告期内，收到的税费返还 388.72 万元，较上年同期增加了 190.62 万元，主要是公司出口退税收到款增加所致；

(2) 报告期内，收到的其它与经营活动有关的现金 153.06 万元，较上年同期减少 172.30 万元，主要是因存款减少而收到的存款利息减少所致；

(3) 报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金 2,011.61 万元，较上年同期增长 500.89 万元，主要是因职工薪酬调升及合并范围增加控股子公司彩虹绿世界所致；

(4) 报告期内，支付的各项税费现金 771.10 万元，较上年同期增加 185.11 万元，主要是支付增值税增加所致；

(5) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额-1,206.29 万元，较上年同期减少了 1,381.56 万元，主要是合并范围增加控股子公司彩虹绿世界所致；

(6) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额-5,246.04 万元，较上年同期减少了 5,111.34 万元，主要是支付投资款及合并增加彩虹绿世界购设备款所

致；

(7) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额 1,322.71 万元，是合并增加彩虹绿世界收到投资款及纳尔特保温收到的纳尔特集团有限公司经营亏损赔偿款所致。

6、控股公司的经营情况

公司全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司目前尚未开展业务，其亏损 36.06 万元主要是土地使用权的摊销额。

公司全资子公司惠州市彩虹精细化工有限公司于 2010 年 5 月成立，作为募集资金项目的实施公司，目前尚未开展业务。

公司控股子公司纳尔特保温本报告期实现营业收入 2,280.81 万元，较上年同期 495.96 万元增长 359.88%，营业收入的增长使毛利增加，累计亏损 763.90 万元，较上年同期减亏 33.15%。

控股子公司彩虹绿世界本报告期实现营业收入 358.25 万元，累计亏损 251.81 万元。

(三) 经营中的问题与困难

1、公司所处的气雾剂行业市场竞争较为充分，竞争力主要取决于产品品牌知名度。目前，公司已在国内同行业中占有较大的市场份额，具有品牌、技术、市场等方面的优势，主导产品商标“7CF”为“中国驰名商标”。但公司所处的气雾剂行业国内竞争对手和潜在的进入者较多，一些国外的气雾剂制造企业也正在通过独资或合资等方式进入国内市场，公司的产品将面临市场竞争的不断增加。

2、彩虹绿世界产品属于生物降解材料，具有替代普通塑料材料的特性。生物降解材料替代普通塑料材料已成趋势，市场前景广阔。由于新项目的投资，公司进入了新的领域，会存在一定的市场风险和经营风险，效益实现是一个渐进的过程。

(四) 公司下半年的经营重点

1、发展气雾剂产业是公司业务发展的基础，是企业经营的核心业务，未来公司将继续巩固气雾剂最大生产商的地位。通过涂饰消费品带动低碳涂装、涂饰项目的发展，利用公司在涂饰产品上拥有的优秀的制造能力、技术储备、市场基础，完善产品线，形成产品配套组合，满足专业化渠道开发和培育所需。通过市

场管理，形成品牌、服务、技术的高端解决方案，达到扩大市场份额预期目标。

2、出口业务是公司经营业绩持续增长的关键性业务，保持出口业务高速、持续增长，在出口业务管理上不断创新，使客户的不同需求得到更好的满足，也使目标市场的销售潜力得到最大限度的挖掘，从而扩大国际市场占有率，提高公司产品在国际市场的竞争能力，提高客户对公司产品的信赖感。

3、纳尔特保温的业务经营好于去年，公司要认真抓工程项目管理，打造建筑节能一体化最佳系统解决方案供应商，使门窗、外墙、涂料、保温、防火这几个项目全面发展，成为“低碳涂装技术领跑者”，形成保温、防火工程和工业涂装等经营模块全面发展，构建公司新产品体系，打造领先的技术优势和管控核心竞争要素，从而全面提升纳尔特温的综合竞争力。作好已签约的工程施工管理工作，打造样品工程，为公司的发展奠定基础。

4、积极推进生物降解材料项目，按照《生物降解材料项目管理制度》要求，从技术配方管理、生产管理、采购管理、营销管理、收益管控、重大信息报告方面对生物降解材料项目进行规范管理。积极寻找国内客户，开拓市场，尽快让生物降解材料项目产生经济效益，

二、公司投资情况

（一）报告期内募集资金的使用情况

1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]771号”《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2200万股，截至2008年6月19日，共收到募集资金总额276,320,000.00元，扣除发行费用26,292,774.23元，实际募集资金净额为250,027,225.77元，已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2008]97号《验资报告》审验。

2008年度公司投入募集资金项目的资金为35,604,010.00元，2009年度公司投入募集资金项目的资金为67,482,400.00元。2010年度公司投入募集资金项目的资金为28,719,714.39元。2011年1月26日公司使用闲置募集资金人民币6,000万元暂时补充流动资金。截至2011年6月30日，公司累计投入募集资金132,190,758.39元，募集资金余额为66,039,404.26元（含存款利息净收入8,202,936.88元）全部存放在募集资金专项账户。

2、报告期内募集资金的实际使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		25,002.72		本报告期投入募集资金总额		38.46					
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		13,219.08					
累计变更用途的募集资金总额		6,748.24		已累计投入募集资金总额比例		27.00%					
承诺投资项目和超募资金投向		是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建年产 6000 万罐气雾漆生产线项目	否	12,065.65	12,813.32	23.15	4,208.64	32.85%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
新建年产 5000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	否	8,473.00	8,473.00	15.31	2,262.19	26.70%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
新建年产 8000 万只气雾罐生产项目	是	7,495.91	0.00	-	-	-	-	-	-	-	
营销网络建设项目	否	2,390.00	2,390.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	30,424.56	23,676.32	38.46	6,470.83	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	-							-	-	-	
补充流动资金（如有）	-							-	-	-	
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	30,424.56	23,676.32	38.46	6,470.83	-	-	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）	由于惠州大亚湾政府部门对精细化工园区进行重新规划调整，使得大亚湾相关部门完善交地条件施工期延长，致使其向子公司惠州市彩虹精细化工有限公司交地时间延迟，对募集资金投资项目的建设进度有所影响。2011 年 4 月 18 日公司第二届董事会第十四次会议及 2011 年 5 月 12 日 2010 年年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》。将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”和“营销网络建设项目”的预定可使用状态日期延缓到 2012 年 12 月末。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十七次会议及 2009 年 10 月 16 日 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，公司变更募集资金投资项目之一“新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目”为“纳尔特节能环保建材项目”。公司以 10,036.8 万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司 45.7% 股权，收购完成后，再单方面增资 2,880 万元，增资后公司持有该公司的股权比例增加至 52%。公司用募集资金 6,748.24 万元投资该项目，不足部分通过自筹解决。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 1、由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，故此项目的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司所在地北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 12 号。 2、2010 年 3 月 31 日公司第二届董事会第二次会议及 2010 年 4 月 23 日 2009 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”的实施地点由珠海市高栏港经济区石油化工区变更为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A2 地块。 3、2010 年 11 月 30 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”实施地点变更为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A1 地块。										
募集资金投资项目实施方式调	适用										

整情况	由于“新建年产8000万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，实施方式由企业自建变更为收购股权。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止2008年7月10日止，本公司使用自有资金预先向该项目投入资金3,456.70万元，全部用于购置项目用地。本公司公开发行股票募集资金到位后，经2008年7月28日第一届董事会第十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募集资金项目的上述自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年1月10日第二届董事会第十二次会议及2011年1月26日2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币6,000万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009年9月29日公司第一届董事会第十七次会议及2009年10月16日的2009年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，公司变更募集资金投资项目之一“新建年产8,000万只气雾罐生产项目”为“纳尔特节能环保建材项目”。公司以10,036.8万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司45.7%股权，收购完成后，再单方面增资2,880万元，增资后公司持有该公司的股权比例增加至52%。公司用募集资金6,748.24万元投资该项目，不足部分通过自筹解决。

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
纳尔特节能环保建材项目	新建年产8,000万只气雾罐生产项目	6,748.24	0.00	6,748.24	100.00%	2010年01月01日	-467.42	否	否
合计	-	6,748.24	0.00	6,748.24	-	-	-467.42	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	1、变更原因：由于原“新建年产8000万只气雾罐生产项目”的马口铁罐的市场、制造企业、产品价格以及行业发展趋势发生了较大的变化，马口铁罐包装逐渐向铝质气雾剂罐转变、国内马口铁罐的产能已大于需求，产品价格接近产品成本，项目的投资收益率极低，且项目固定资产投入过大。投资该项目将无法达到可行性研究报告所预期的经济效益，存在较大的投资风险。 2、决策程序：2009年第二次临时股东大会通过。 3、信息披露情况：相关变更信息及时在巨潮资讯网和证券时报上予以公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	在公司收购纳尔特保温以前，纳尔特保温业务停滞了一年多的时间。公司收购后，才逐步开展业务。由于纳尔特保温的业务与建筑工程有关，从业务谈判到合同签订，再到工程实施时间跨度较长，因此部分已签订合同尚未履行，造成未达到预计收益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

（二）非募集资金投资项目情况

1、2010年6月29日公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于合资设立北京家缤纷装饰用品有限公司的议案》。公司与东方家园家居建材商业有限公司共同投资设立北京家缤纷装饰用品有限公司，注册资本为2000万元，公司以人民币900万元现金出资，占总股本的45%。2010年11月10日公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向参股子公司北京家缤纷装饰用品有限公司增资的议案》，公司以现金方式追加注册资本金人民币100万元，增资后，北京家缤纷装饰用品有限公司注册资本为人民币5000万元，公司的持股比例为20%。报告期内公司未投入，已累计投入270万元，未有收益。

2、2010年11月10日公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权并认购其增资的议案》，以人民币1,799万元收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司（以下简称“格瑞卫康”）20%的股权，同时以人民币5756.8万元认购格瑞卫康的增资，增资后公司持有格瑞卫康51.22%的股权。报告期内公司投入第二期部分增资款899.5万元，已累计投入3598万元。目前，格瑞卫康注册资本820万元，实收资本600万元，公司已实际持有格瑞卫康33.33%的股权。本报告期确认深圳市格瑞卫康环保科技有限公司投资损失为372,729.09元。

3、2010年11月30日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于合资设立深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司的议案》，公司与深圳绿世界生物降解材料有限公司共同设立并合作经营深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司，注册资本为10,000万元，其中公司以现金出资5,500万元，占总股本的55%。报告期内公司投入第二期出资款1650万元，已累计投入3300万元。目前，深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司注册资本1亿元，实收资本6000万元。本报告期实现营业收入358.25万元，累计亏损251.81万元。

三、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减变动幅度为：	-20.00%	~~	10.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	26,442,655.63		
业绩变动的原因说明	控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司的业务有明显好转，但控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司经营业务存在着继续亏损的风险。			

四、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

公司控股子公司彩虹绿世界于2011年2月签署了以下意向性协议：1、与2 Degrees-Eco Wares Pty Ltd.、深圳绿世界生物降解材料有限公司（以下简称“深圳绿世界”）签署了《销售总协议》。2、与嘉星国际有限公司、绿世界签署了《销售总协议》。3、与浙江乘苏达生物降解材料有限公司、绿世界签署了《销售总协议》。4、与中芯国际集成电路制造（成都）有限公司、绿世界签署了《定制产品（材料）合作协议》。

上述协议属于意向性协议，具体执行需所涉及的订货数量、执行金额、付款方式以及违约责任等相关事宜，均需与批次订单的方式进行具体约定。因经济或市场环境变化，存在实际执行金额少于本意向合同总金额的严重不确定性风险。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司就上述事项于2011年4月18日出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

彩虹绿世界、深圳绿世界于2011年2月27日分别与2 Degrees-Eco Wares Pty Ltd.、嘉星国际有限公司、浙江乘苏达生物降解材料有限公司签订的意向性《销售总协议》均已于2011年7月解除，彩虹绿世界、深圳绿世界于2011年4月18日与中芯国际集成电路制造（成都）签署金额为人民币510,048元的《购销合同》，原三方于2011年2月28日签署的《定制产品（材料）合作协议》失效。

五、报告期内董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了4次会议，会议情况如下：

1、公司于2011年1月10日在公司会议室召开了第二届董事会第十二次会议。本次会议决议公告刊登在2011年1月11日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn上。

2、公司于2011年3月22日在公司会议室召开了第二届董事会第十三次会议。本次会议决议公告刊登在2011年3月23日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn上。

3、公司于2011年4月18日在公司会议室召开了第二届董事会第十四次会议。本次会议决议公告刊登在2011年4月20日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn上。

4、公司于2011年4月28日在公司会议室召开了第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了《2011年第一季度报告》。《2011年第一季度报告》刊登在2011年4月29日《证券时报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。

（二）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》的要求，认真做好投资者关系管理工作。

1、公司董事会秘书李化春先生是投资者关系管理工作的负责人，董事会秘书及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、报告期内，公司通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，回复投资者来电、电子邮件等，最大限度的保证投资者与公司信息交流的顺畅。

3、报告期内，为进一步做好投资者关系管理工作，公司增加《上海证券报》为信息披露指定报纸。

（三）公司董事履行职责的情况

报告期内，公司各位董事能够严格按照相关法律法规和公司章程的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力。独立董事能够积极参与公司董事会、股东大会，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小股东合法权益作了实际工作。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

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》和其他法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的治理水平，维护全体股东的合法权益。

二、报告期内无实施利润分配方案

三、公司2011年中期无利润分配方案，也无公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司没有从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

六、重大收购及出售资产、企业合并事项。

公司与严义清、熊心磊、黄红丽、杨柳青和深圳市格瑞卫康环保科技有限公司于2010年11月3日签订了《股权转让及增资协议》，以人民币1,799万元收购格瑞卫康20%的股权，同时以人民币5,756.8万元认购格瑞卫康的增资，增资后公司持有格瑞卫康51.22%的股权。本协议经公司第二届董事会第十次会议批准生效。报告期内公司投入第二期部分增资款899.5万元，已累计投入3598万元。目前，格瑞卫康注册资本820万元，实收资本600万元，公司已实际持有格瑞卫康33.33%的股权。

七、报告期内公司重大关联交易事项

- (一) 报告期内，公司不存在与日常经营相关的重大关联交易事项。
- (二) 报告期内，公司不存在因资产收购及出售发生的关联交易事项。
- (三) 报告期内，公司不存在与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。
- (四) 报告期内，公司不存在与关联方的债权债务往来及担保事项。
- (五) 报告期内，公司无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司无重大托管、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, 公司无对外担保事项。

(三) 报告期内, 公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内, 公司其他重大合同事项。

1、彩虹绿世界、深圳绿世界于2011年2月27日分别与2 Degrees-Eco Wares Pty Ltd.、嘉星国际有限公司、浙江乘苏达生物降解材料有限公司签订的意向性《销售总协议》均已于2011年7月解除, 彩虹绿世界、深圳绿世界于2011年4月18日与中芯国际集成电路制造(成都)签署金额为人民币510,048元的《购销合同》, 原三方于2011年2月28日签署的《定制产品(材料)合作协议》失效。

2、经2011年4月18日召开的2011年第二次临时股东大会批准的公司与纳尔特集团有限公司、纳尔特漆业(北京)有限公司、余长福、余长德于签订的《股权转让及增资协议》之补充协议, 约定: 纳尔特集团有限公司应向纳尔特保温补偿经营亏损及预测利润合计人民币4769.5万元。补偿款的支付期限为一年半, 自2011年1月1日起算至2012年6月30日止, 由纳尔特集团有限公司按季度分6期支付。纳尔特集团有限公司应于2011年第一季度支付补偿款人民币800万元, 该笔补偿款项应于2011年3月30日前支付到纳尔特保温的账上。其余补偿款项按季度分5期支付, 每季度支付人民币793.9万元, 由纳尔特集团有限公司在每季度的最后一个月末前支付。

2011年3月30日, 纳尔特集团有限公司向纳尔特保温支付了2011年第一季度补偿款人民币800万元。截至本报告披露日, 纳尔特集团有限公司尚未支付应向纳尔特保温支付的2011年第二季度补偿款人民币793.9万元。公司董事会正在督促纳尔特集团有限公司尽快履行协议。

九、独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见

根据中国证监会《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)、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定, 我们作为公司的独立董事, 本着对公司、全体股东及投资者负责的态度, 按照实事求是的原则对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实, 现发表专项说明和独立意见如

下:

1、公司控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的违规关联方资金占用情况。

2、公司不存在为控股股东及其附属企业提供担保，也不存在对所属控股子公司及其持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或任何自然人提供任何形式的对外担保。

3、2011年1-6月份公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

独立董事：张学斌 谢汝煊 刘善荣

2011年8月25日

十、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 避免同业竞争的承诺

公司的控股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司、实际控制人陈永弟和沈少玲夫妇承诺：现时及将来均不会以任何方式(包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益)从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。

报告期内，上述承诺履行中。

(二) 股份限售的承诺

公司控股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。

公司实际控制人陈永弟和沈少玲夫妇分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理通过深圳市彩虹创业投资集团有限公司间接持有的公司股份，也不由深圳市彩虹创业投资集团有限公司回购本人持有的深圳市彩虹创业投资集团有限公司的股份。

报告期内，上述承诺履行完毕。

公司控股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司延长持股限售期承诺：将所持有的于2011年6月25日限售期满的81,744,000股有限售条件流通股自2011年6月25日起自愿继续锁定一年，锁定期至2012年6月24日，并承诺在2012年6月24日前不通过二级市场减持所持股份。在限售期内，若违反上述承诺减

持股份，将减持股份的全部所得上缴公司。

报告期内，上述承诺履行中。

十一、报告期内，公司未更换会计师事务所。

十二、公司于2011年4月19日收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》，因涉嫌违反证券法律法规，中国证券监督管理委员会深圳稽查局决定对公司及相关人员立案调查。目前，调查工作仍在进行中。

十三、其他重要事项

公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
2011-001	2011.1.8	关于收购股权及认购增资的进展公告	证券时报、巨潮网
2011-002	2011.1.11	第二届董事会第十二次会议决议公告	证券时报、巨潮网
2011-003	2011.1.11	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮网
2011-004	2011.1.11	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、巨潮网
2011-005	2011.1.11	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、巨潮网
2011-006	2011.1.22	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮网
2011-007	2011.1.27	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮网
2011-008	2010.2.16	关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	证券时报、巨潮网
2011-009	2011.2.23	股票交易异常波动公告	证券时报、巨潮网
2011-010	2011.2.25	2010 年度业绩快报	证券时报、巨潮网
2011-011	2011.3.2	关于控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司签订重大意向性合同的公告	证券时报、巨潮网
2011-012	2011.3.14	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-013	2011.3.21	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-014	2011.3.23	第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报、巨潮网
2011-015	2011.3.23	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	证券时报、巨潮网
2011-016	2011.3.28	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-017	2011.4.6	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-018	2011.4.11	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-019	2011.4.14	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报、巨潮网
2011-020	2011.4.14	关于控股子公司重大意向性合同的进展公告	证券时报、巨潮网
2011-021	2011.4.19	2011 年第二次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮网
2011-022	2011.4.20	第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报、巨潮网
2011-023	2011.4.20	第二届监事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮网
2011-024	2011.4.20	2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮网

2011-025	2011. 4. 20	董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、巨潮网
2011-026	2011. 4. 20	关于调整募集资金使用计划的公告	证券时报、巨潮网
2011-027	2011. 4. 20	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报、巨潮网
2011-028	2011. 4. 20	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	证券时报、巨潮网
2011-029	2011. 4. 21	关于被中国证券监督管理委员会立案调查的公告	证券时报、巨潮网
2011-030	2011. 4. 29	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-031	2011. 4. 29	2011 年第一季度报告正文	证券时报、巨潮网
2011-032	2011. 5. 4	关于增加信息披露报纸的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-033	2011. 5. 4	关于控股股东股权质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-034	2011. 5. 6	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-035	2011. 5. 10	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-036	2011. 5. 13	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-037	2011. 5. 16	关于控股子公司重大意向性合同的进展公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-038	2011. 5. 23	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-039	2011. 5. 24	关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-040	2011. 5. 30	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-041	2011. 6. 7	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-042	2011. 6. 14	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-043	2011. 6. 15	关于控股子公司重大意向性合同的进展公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-044	2011. 6. 17	关于控股股东股权质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-045	2011. 6. 22	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-046	2011. 6. 29	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网

第七节 财务报告

(未经审计)

资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011年6月30日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	139,949,159.31	117,339,734.67	182,972,447.11	149,411,161.97
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	488,480.00	488,480.00		
应收账款	41,446,414.52	34,156,724.21	42,737,997.08	33,781,334.03
预付款项	59,189,617.68	1,004,047.82	57,815,731.73	28,312,595.91
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	13,304,018.19	100,184,376.96	7,197,801.57	98,030,305.67
买入返售金融资产				
存货	50,488,557.48	25,278,509.05	26,276,109.05	18,642,768.48
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	304,866,247.18	278,451,872.71	317,000,086.54	328,178,166.06
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	38,307,270.91	211,538,756.70	2,700,000.00	159,431,485.79
投资性房地产				
固定资产	149,386,848.45	26,276,294.27	152,164,139.68	27,871,745.97
在建工程	10,650,463.58		3,482,166.63	
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	93,446,991.88	20,246,401.27	95,525,039.92	21,547,282.39
开发支出				
商誉	41,782,371.35		41,782,371.35	
长期待摊费用	21,082,059.58	1,912,883.56	22,459,265.08	2,247,583.52
递延所得税资产	13,747,380.53	1,234,811.96	13,745,716.07	1,233,147.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	368,403,386.28	261,209,147.76	331,858,698.73	212,331,245.17
资产总计	673,269,633.46	539,661,020.47	648,858,785.27	540,509,411.23

流动负债：				
短期借款				
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	22,525,836.59	22,525,836.59	25,221,876.85	25,221,876.85
应付账款	46,908,531.10	34,210,320.16	45,325,025.52	44,476,918.42
预收款项	5,669,310.59	4,446,800.62	5,018,181.92	4,896,321.51
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,270,115.10	1,760,911.23	4,195,989.10	2,821,572.41
应交税费	647,826.66	827,817.63	1,145,894.45	48,165.86
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,455,245.30	3,956,920.13	13,432,672.68	12,753,351.01
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	87,476,865.34	67,728,606.36	94,339,640.52	90,218,206.06
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	17,948,193.67		17,948,193.67	
其他非流动负债				
非流动负债合计	17,948,193.67		17,948,193.67	
负债合计	105,425,059.01	67,728,606.36	112,287,834.19	90,218,206.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	208,800,000.00	208,800,000.00	208,800,000.00	208,800,000.00
资本公积	110,452,025.77	106,292,025.77	106,292,025.77	106,292,025.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	16,118,097.89	16,118,097.89	16,118,097.89	16,118,097.89
一般风险准备				
未分配利润	119,538,464.69	140,722,290.45	104,317,048.04	119,081,081.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	454,908,588.35	471,932,414.11	435,527,171.70	450,291,205.17
少数股东权益	112,935,986.10		101,043,779.38	
所有者权益合计	567,844,574.45	471,932,414.11	536,570,951.08	450,291,205.17
负债和所有者权益总计	673,269,633.46	539,661,020.47	648,858,785.27	540,509,411.23

公司法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	190,415,291.55	164,024,693.72	161,462,615.25	156,502,993.79
其中：营业收入	190,415,291.55	164,024,693.72	161,462,615.25	156,502,993.79
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	177,125,054.30	138,861,645.73	149,280,305.48	130,611,642.09
其中：营业成本	142,978,214.20	120,579,042.71	119,572,767.63	112,866,669.40
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	1,210,930.22	576,393.49	306,159.62	288,066.73
销售费用	13,984,850.90	10,526,810.73	14,347,955.00	11,342,699.96
管理费用	19,055,224.23	8,387,014.52	16,285,027.90	7,946,893.65
财务费用	-124,210.04	-1,227,660.51	-1,341,094.20	-1,942,177.18
资产减值损失	20,044.79	20,044.79	109,489.53	109,489.53
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）	-372,729.09	-372,729.09		
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）	12,917,508.16	24,790,318.90	12,182,309.77	25,891,351.70
加：营业外收入	701,981.17	690,000.00	10.00	
减：营业外支出	22,073.08	20,073.08	2,456.64	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,597,416.25	25,460,245.82	12,179,863.13	25,891,351.70
减：所得税费用	3,823,792.88	3,819,036.88	3,976,600.12	3,883,702.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,773,623.37	21,641,208.94	8,203,263.01	22,007,648.94
归属于母公司所有者的净利润	15,221,416.65	21,641,208.94	14,657,890.45	22,007,648.94
少数股东损益	-5,447,793.28		-6,454,627.44	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.07	0.10	0.07	0.11
（二）稀释每股收益	0.07	0.10	0.07	0.11
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	9,773,623.37	21,641,208.94	8,203,263.01	22,007,648.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,221,416.65	21,641,208.94	14,657,890.45	22,007,648.94
归属于少数股东的综合收益总额	-5,447,793.28		-6,454,627.44	

公司法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	205,078,522.19	175,484,710.47	174,846,306.54	170,776,960.54
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	3,887,218.33	3,887,218.33	1,980,956.94	1,980,956.94
收到其他与经营活动有关的现金	1,530,565.36	4,631,313.57	3,253,578.80	2,287,179.28
经营活动现金流入小计	210,496,305.88	184,003,242.37	180,080,842.28	175,045,096.76
购买商品、接受劳务支付的现金	178,013,657.45	152,344,143.42	140,339,909.43	136,105,263.67
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	20,116,130.77	12,040,107.77	15,107,193.09	9,153,691.30
支付的各项税费	7,710,971.54	6,742,149.69	5,859,947.04	5,672,015.38
支付其他与经营活动有关的现金	16,718,472.52	12,835,020.71	17,021,129.67	12,842,849.70
经营活动现金流出小计	222,559,232.28	183,961,421.59	178,328,179.23	163,773,820.05
经营活动产生的现金流量净额	-12,062,926.40	41,820.78	1,752,663.05	11,271,276.71
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,465,361.40	6,618,248.08	1,277,396.60	859,723.00
投资支付的现金	8,995,000.00	25,495,000.00		5,000,000.00
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			69,600.00	69,600.00
投资活动现金流出小计	52,460,361.40	32,113,248.08	1,346,996.60	5,929,323.00
投资活动产生的现金流量净额	-52,460,361.40	-32,113,248.08	-1,346,996.60	-5,929,323.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	13,500,000.00			
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	0.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	21,500,000.00			
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				
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	8,272,933.22	8,272,933.22		
筹资活动现金流出小计	8,272,933.22	8,272,933.22		
筹资活动产生的现金流量净额	13,227,066.78	-8,272,933.22		
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	-51,296,221.02	-40,344,360.52	405,666.45	5,341,953.71
加：期初现金及现金等价物余额	175,396,447.11	141,835,161.97	206,559,800.96	194,069,287.81
六、期末现金及现金等价物余额	124,100,226.09	101,490,801.45	206,965,467.41	199,411,241.52

公司法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额											
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		104,317,048.04		101,043,779.38	536,570,951.08	139,200,000.00	175,892,025.77			11,827,985.39		77,429,742.25		96,987,500.51	501,337,253.92	
加：会计政策变更																					-
前期差错更正																					-
其他																					-
二、本年初余额	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		104,317,048.04		101,043,779.38	536,570,951.08	139,200,000.00	175,892,025.77			11,827,985.39		77,429,742.25		96,987,500.51	501,337,253.92	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,160,000.00					15,221,416.65		11,892,206.72	31,273,623.37	69,600,000.00	-69,600,000.00			4,290,112.50		26,887,305.79		4,056,278.87	35,233,697.16	
（一）净利润							15,221,416.65		5,447,793.28	9,773,623.37							31,177,418.29		-9,443,721.13	21,733,697.16	
（二）其他综合收益																					-
上述（一）和（二）小计							15,221,416.65		5,447,793.28	9,773,623.37							31,177,418.29		-9,443,721.13	21,733,697.16	
（三）所有者投入和减少资本		4,160,000.00							17,340,000.00	21,500,000.00									-	13,500,000.00	13,500,000.00
1. 所有者投入资本									13,500,000.00	13,500,000.00											13,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他		4,160,000.00							3,840,000.00	8,000,000.00											
（四）利润分配															4,290,112.50		-4,290,112.50				
1. 提取盈余公积															4,290,112.50		-4,290,112.50				
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											69,600,000.00	-69,600,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）											69,600,000.00	-69,600,000.00									
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																					
四、本期期末余额	208,800,000.00	110,452,025.77			16,118,097.89		19,538,464.69		112,935,986.10	567,844,574.45	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		104,317,048.04		101,043,779.38	536,570,951.08	

公司法定代表人：陈永弟

会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（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	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		119,081,081.51	450,291,205.17	139,200,000.00	175,892,025.77			11,827,985.39		80,470,069.02	407,390,080.18
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		119,081,081.51	450,291,205.17	139,200,000.00	175,892,025.77			11,827,985.39		80,470,069.02	407,390,080.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-			-		21,641,208.94	21,641,208.94	69,600,000.00	-69,600,000.00			4,290,112.50		38,611,012.49	42,901,124.99
（一）净利润							21,641,208.94	21,641,208.94							42,901,124.99	42,901,124.99
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计	-	-			-		21,641,208.94	21,641,208.94	-	-					42,901,124.99	42,901,124.99
（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													4,290,112.50		-4,290,112.50	
1. 提取盈余公积													4,290,112.50		-4,290,112.50	
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									69,600,000.00	-69,600,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）									69,600,000.00	-69,600,000.00						
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																
四、本期期末余额	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		140,722,290.45	471,932,414.11	208,800,000.00	106,292,025.77			16,118,097.89		119,081,081.51	450,291,205.17

公司法定代表人：陈永弟

会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

财务报表附注

2011年01月1日至2011年6月30日

单位：人民币元（除另有标注外）

一、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

英文名称：SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.

注册地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

注册资本：20880万元

企业法人营业执照注册号：440301103587960

企业法定代表人：陈永弟

（二）经营范围

经营范围：生产经营环保功能涂料、绿色环保家居用品、汽车环保节能美容护理用品、精密包装制品、气雾剂产品；建筑涂装工程施工（取得资质证书后方可经营）；货物或技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止和限制项目）。

公司目前主要从事气雾剂产品的研发、生产、销售，核心产品涉及环保功能涂料与辅料、绿色环保家居用品、环保节能汽车美容护理用品等三大领域。

（三）公司历史沿革

本公司之前身为深圳彩虹环保建材科技有限公司（曾用名深圳新彩虹精密包装有限公司和深圳彩虹气雾剂制造有限公司），系经深圳市人民政府以外经贸深合资证字[1995]0825号批准证书批准，由深圳市彩虹创业投资集团有限公司（曾用名深圳新彩虹投资发展有限公司）（以下简称“彩虹投资”）、彩虹集团（香港）股份有限公司（以下简称“香港股份”）共同投资于1995年12月20日成立的中外合资经营企业，注册号为：企合粤深总字第106953号。公司设立时的注册资

本为人民币 200 万元，其中彩虹投资投资 150 万元，香港股份投资 50 万元。

1997 年 1 月经董事会决议通过，增加注册资本 600 万元，由股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司和彩虹集团（香港）股份有限公司各出资 350 万元、250 万元。

2001 年 10 月 30 日经董事会决议通过，公司将注册资本由人民币 800 万元变更为 4800 万元。

2004 年 12 月 6 日经董事会决议通过，股东彩虹集团（香港）股份有限公司将其持有的 25% 的股权全部转让给陈永弟。

2006 年 9 月 15 日经股东会决议通过，股东陈永弟将其持有的 20% 的股权转让给股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司。

2006 年 12 月 25 日经股东会决议通过，股东陈永弟将其持有的 5% 的股权全部转让给黄翠绸；股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司将其持有的 10%、7.6%、7.6%、5%、6.2%、6.2% 的股权分别转让给中科招商投资（基金）管理公司、深圳市兴南投资发展有限公司、深圳市华宇投资发展有限公司、深圳市乔治投资发展有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、深圳市东方富海投资管理有限公司。

根据 2007 年 1 月 18 日《发起人协议》和创立大会决议，本公司以 2006 年 12 月 31 日业经审计的净资产人民币 6500 万元，按 1:1 的比例折股，依法整体变更为股份有限公司，并于 2007 年 1 月 29 日在深圳市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续。

2008 年 6 月 3 日，据中国证券监督管理委员会“证监发行[2008]771 号”《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股 2200 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 2200 万元，变更后的注册资本为人民币 8700 万元。

2009 年 4 月 22 日公司召开 2008 年度股东大会。审议通过了利润分配方案，以总股本数 8700 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司注册资本增加至 13920 万人民币。

2010 年 4 月 23 日，公司 2009 年年度股东大会通过了 2009 年度利润分配方

案，用资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司注册资本增加至 20880 万人民币。

（四）公司财务报告业经公司负责人陈永弟、主管会计工作负责人李化春、会计机构负责人陈英淑签署，经公司 2011 年 4 月 18 日第二届第十四次董事会批准。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）**同一控制下的企业合并：**在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利

润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(一)合并财务报表原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权利。

本公司对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期股权投资单位合并其财务报表。

(二)合并财务报表编制方法

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，以母公司及纳入合并范围的各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，将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(三) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，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：

A、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。

B、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。

C、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。

(2) 外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、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；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、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；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、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；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(7) 公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

10、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	期末单个客户欠款余额达 100 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款
	期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如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；如不存在减值，则按账龄计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合类	组合名称	依据
组合 1	一般组合	对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
组合 2	特定款项组合	对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

按组合计提坏账准备的计提方法（余额百分比法、其他方法）

组合类	组合名称	计提方法
组合 1	一般组合	采用余额百分比法；对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测

		试后未减值的单项金额重大的应收款项，坏账准备计提比例按应收款项期末余额的3%计提
组合2	特定款项组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项、应收股东的款项，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

本公司对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司逐笔进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品及包装物等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物：

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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投资成本。长期股权投资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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，

按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①采用成本法核算的长期股权投资：

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，纳入合并财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允

价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业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，并据以确认投资损益。

③长期股权投资的投资成本大于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

④处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：①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。②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。③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。

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响是指,对一个企业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。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响:①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参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。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资逐项进行检查,判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的,则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明,长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权;
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权;
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法,按估计可使用年限计算折旧,计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法：公司固定资产的折旧采用直线法分类计提，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的5-10%）确定其折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10~20年	5-10%	4.5~9%
机器设备	5~10年	5-10%	9~18%
运输设备	5年	5%	19%
电子及其他设备	5年	5%	19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入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。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。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。

B、资本化期间

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

C、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

D、借款费用资本化金额确定

a 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b 公司为购建或者生产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以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产按取得时的实际成本计价。国家投资入股的土地使用权以评估值入账，新购入的土地使用权以实际购入的成本入账。本公司的无形资产采用直线法摊销，无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

C、公司应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

D、公司应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定处理。

E、无形资产减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查，判断各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时，计提无形资产减值准备：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会

恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

F、公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生

的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

本公司收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

a. 该义务是企业承担的现时义务；

- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

B、确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

C、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策和主要会计估计变更。

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期没有采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期没有采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
营业税	应税收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	7%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%

注：a、本公司除上述以外的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

b、本公司全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司属小规模纳税人，按 3% 的增值税率计算缴纳增值税；城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的 5% 计算缴纳。

c、本公司控股子公司北京纳尔特保温材料有限公司系增值税一般纳税人，按 17% 的增值税率计算缴纳增值税；建筑装饰收入执行 3% 的营业税税率，城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的 5% 计算缴纳。

d、根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定，自 2010 年 12 月 1 日起，本公司城建税按应缴流转税的 7% 缴纳、教育费附加按应缴流转税的 3% 缴纳。

e、除以下享受税收优惠的公司外，其余公司均按 25% 税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

根据国家税务总局国税函[2008]985 号《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司 2008 年 12 月获批成为国家级高新技术企业，证书编号 GR200844200103，并于 2009 年 4 月 9 日取得深圳市地方税务局税收减免登记备案告知书（深地税宝减备告字[2009]第（1800018）号），减免期内（2008 年-2010 年）公司企业所得税率为 15%。

根据国家税务局公告 2011 年第 4 号《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，高新技术企业在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

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	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
珠海市虹彩精细化工有限公司	有限公司	珠海市	化工生产	500	化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；建筑装饰工程（取得资质证后方可经营）	500	-	100	100	是	-	-	-
惠州市虹彩精细化工有限公司	有限公司	惠州市	化工生产	500	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	500	-	100	100	是	-	-	-
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	有限公司	深圳市	其他塑料制品制造	10000	生物降解材料的技术开发、生产与销售；相关机电产品的销售及其他国内贸易；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）；经济信息咨询（不含证券、基金、银行、保险、金融、人才中介服务及其它限制项目）。	3,300	-	55	55	是	2,583.46	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司：无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

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	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	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本期亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有 份额后的余额
北 京 纳 尔 特 保 温 材 料 有 限 公 司	有限公司	北京市	化工生产	13800	复配加工纳尔特胶粘剂、纳 尔特抹面粘接剂、ESP 保温 板。销售建筑涂料（水性）、 水性油漆。	13023.15	-	52	52	是	8,710.14	-	-

2、合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围无变化

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期无新纳入合并范围的子公司。

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	132,363.83	--	--	44,474.06
人民币	--	1:1	131,282.72	--	1:1	43,367.85
美元	--	1:6.4716	--	--	1:6.8282	--
港币	1,300.00	1:0.83162	1,081.11	1,300.00	1:0.8509	1,106.21
银行存款：	--	--	123,967,862.26	--	--	175,351,973.05
人民币	--	1:1	122,972,880.49	--	1:1	174,393,805.60
美元	153,745.87	1:6.4716	994,981.77	144,675.88	1:6.6227	958,167.45
港币	-	1:0.83162	--	-	1:0.8509	--
其他货币						
资金：	--	--	15,848,933.22	--	--	7,576,000.00
人民币	--	1:1	15,848,933.22		1:1	7,576,000.00
合计	--	--	139,949,159.31	--	--	182,972,447.11

本公司的其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金，因其使用受到限制，已从现金及现金等价物中剔除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票*	488,480.00	-
合计	488,480.00	-

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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				
一般组合	41,820,948.35	97.77	1,329,651.33	3.18
特定款组合	955,117.50	2.23	0.00	0.00
组合小计	42,776,065.85	100.00	1,329,651.33	3.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	42,776,065.85	100.00	1,329,651.33	3.11

种类	期初数			
	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				
一般组合	43,934,710.91	99.72	1,318,041.33	3.00
特定款组合	121,327.50	0.28	0.00	0.00

组合小计	44,056,038.41	100.00	1,318,041.33	2.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	44,056,038.41	100.00	1,318,041.33	3.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	41,820,948.35	3.18%	1,329,651.33
合计	41,820,948.35	3.18%	1,329,651.33

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款组合	955,117.50	0.00
合计	955,117.50	0.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- (2) 本期无转回或收回前期累计已计提坏账准备的情况。
- (3) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位。
- (4) 本报告期无终止确认的应收款项情况。
- (5) 本公司无以应收款项为标的进行证券化的情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	6,230,893.58	46.46	106,901.00	1.72
特定款组合	7,180,025.61	53.54	0.00	0.00

组合小计	13,410,919.19	100.00	106,901.00	0.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	13,410,919.19	100.00	106,901.00	0.80

种类	期初数			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	3,282,206.61	44.98	98,466.21	3.00
特定款组合	4,014,061.17	55.02	-	-
组合小计	7,296,267.78	100	98,466.21	1.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	7,296,267.78	100	98,466.21	1.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	6,230,893.58	1.72%	106,901.00
合计	6,230,893.58	1.72%	106,901.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	7,180,025.61	0.00
合计	7,180,025.61	0.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期无转回或收回前期累计已计提坏账准备的情况。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

- (4) 本报告期无应收关联方款项。
- (5) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。
- (6) 本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	59,189,617.68	100.00	57,815,731.73	100.00
1 至 2 年			-	-
2 至 3 年			-	-
3 年以上			-	-
合计	59,189,617.68	100.00	57,815,731.73	100.00

(2) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	26,371,315.45	619,540.82	25,751,774.63	15,805,441.43	620,073.41	15,185,368.02
半成品	2,085,479.99		2,085,479.99	1,684,744.02	-	1,684,744.02
库存商品	14,878,746.87	192,765.43	14,685,981.44	4,225,765.06	202,311.28	4,023,453.78
发出商品	3,083,035.01		3,083,035.01	2,724,713.47	-	2,724,713.47

低值易耗品及包装物	2,320,964.69	728,042.00	1,592,922.69	2,133,196.97	728,042.00	1,405,154.97
工程施工				50,450.80	-	50,450.80
工程物资	3,289,363.72		3,289,363.72	1,202,223.99	-	1,202,223.99
合计	52,028,905.73	1,540,348.25	50,488,557.48	27,826,535.74	1,550,426.69	26,276,109.05

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	620,073.41		-	532.59	619,540.82
库存商品	202,311.28		-	9,545.85	192,765.43
低值易耗品及包装物	728,042.00		-	-	728,042.00
合计	1,550,426.69		-	10,078.44	1,540,348.25

(3) 本期存货不存在计提存货跌价准备情况。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
北京家缤纷装饰用品有限公司	45	45	12,394,181.90	6,394,181.90	6,000,000.00	尚未经营	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	33.33	33.33	45,873,634.27	6,134,667.06	39,738,967.21	20,176,518.70	-1,490,271.77

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京家缤纷装饰用品有限公司	权益法	9,000,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	45	45	-	-	-	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	权益法	75,558,000.00		35,607,270.91	35,607,270.91	33.33	33.33				
合计		84,558,000.00	2,700,000.00	35,607,270.91	38,307,270.91	-	-	-	-	-	-

截止本期末，母公司向深圳市格瑞卫康科技环保公司实际投资 35,980,000.00 元，本报告期深圳市格瑞卫康科技环保公司净利润为-1,490,271.77 元，公司以权益法按深圳市格瑞卫康科技环保公司实收资本比例确认投资损失为 372,729.09 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	222,167,758.65	3,857,167.00		226,024,925.65
其中：机器设备	71,959,197.89	3,056,663.98		75,015,861.87
电子设备	7,320,625.37	149,437.06		7,470,062.43
运输设备	6,575,674.08	511,683.75		7,087,357.83
房屋及附属设备	133,609,272.79			133,609,272.79
其他设备	2,509,909.95	51,391.91		2,561,301.86
家私	193,078.57	87,990.30		281,068.87
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	69,762,073.34		6,634,458.23	76,396,531.57

其中：机器设备	26,273,819.58		2,815,703.61		29,089,523.19
电子设备	4,294,762.35		372,107.94		4,666,870.29
运输设备	4,096,853.00		329,222.13		4,426,075.13
房屋及附属设备	33,181,024.41		2,919,458.56		36,100,482.97
其他设备	1,806,518.65		175,700.77		1,982,219.42
家私	109,095.35		22,265.22		131,360.57
三、固定资产账面净值合计	152,405,685.31				149,628,394.08
其中：机器设备	45,685,378.31				45,926,338.68
电子设备	3,025,863.02				2,803,192.14
运输设备	2,478,821.08				2,661,282.70
房屋及附属设备	100,428,248.38				97,508,789.82
其他设备	703,391.30				579,082.44
家私	83,983.22				149,708.30
四、减值准备合计	241,545.63				241,545.63
其中：机器设备	8,815.20				8,815.20
电子设备	110,699.46				110,699.46
运输设备	117,748.70				117,748.70
房屋及附属设备	-				-
其他设备	4,282.27				4,282.27
家私	-				-
五、固定资产账面价值合计	152,164,139.68				149,386,848.45
其中：机器设备	45,676,563.11				45,917,523.48
电子设备	2,915,163.56				2,692,492.68
运输设备	2,361,072.38				2,543,534.00
房屋及附属设备	100,428,248.38				97,508,789.82
其他设备	699,109.03				574,800.17
家私	83,983.22				149,708.30

本期折旧额 6,634,458.23。

- (2) 本公司本期期末无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 本公司本期期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 本公司本期期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本公司本期期末无期末持有待售的固定资产情况。
- (6) 本公司本期期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 本公司本期无固定资产抵押情况。
- (8) 本公司本期固定资产不存在计提减值准备的情况。

10、在建工程

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	10,650,463.58	-	10,650,463.58	3,482,166.63	-	3,482,166.63

(2) 本期在建工程不存在计提减值准备的情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	105,969,974.98	-	-	105,969,974.98
商标	11,575,698.45	-	-	11,575,698.45
技术使用费	9,046,666.36	-	-	9,046,666.36
AIP 软件	447,286.33	-	-	447,286.33
土地使用权	84,900,323.84	-	-	84,900,323.84
二、累计摊销合计	10,444,935.06	2,078,048.04	-	12,522,983.10
商标	6,029,464.48	795,429.20	-	6,824,893.68
技术使用费	906,166.49	407,000.08	-	1,313,166.57
AIP 软件	37,058.84	33,190.53	-	70,249.37
土地使用权	3,472,245.25	842,428.23	-	4,314,673.48
三、无形资产账面净值	95,525,039.92	-2,078,048.04	-	93,446,991.88

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计				
商标	5,546,233.97	-795,429.20	-	4,750,804.77
技术使用费	8,140,499.87	-407,000.08	-	7,733,499.79
AIP 软件	410,227.49	-33,190.53	-	377,036.96
土地使用权	81,428,078.59	-842,428.23	-	80,585,650.36
四、减值准备合计	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
技术使用费	-	-	-	-
AIP 软件	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	95,525,039.92	-2,078,048.04	0.00	93,446,991.88
商标	5,546,233.99	-795,429.20	0.00	4,750,804.79
技术使用费	8,140,499.87	-407,000.08	0.00	7,733,499.79
AIP 软件	410,227.49	-33,190.53	0.00	377,036.96
土地使用权	81,428,078.57	-842,428.23	0.00	80,585,650.34

本期摊销额 2,078,048.04 元。

(2) 开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
醇溶性树脂、其制备方法以及用其制作气雾喷漆的方法	-	335,630.74	335,630.74	-	-
水性纳米透明玻璃隔热涂料及其制备方法	-	358,006.13	358,006.13	-	-
环保水性气雾漆及其制备方法	-	559,384.57	559,384.57	-	-
水性紫外光固化涂料	-	402,756.89	402,756.89	-	-
水性氟改性材料的合成及其功能涂料	-	447,507.66	447,507.66	-	-

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
具有抗菌功能的家具护理气雾蜡及其制备方法	-	134,252.30	134,252.30	-	-
合计	-	2,237,538.29	2,237,538.29	-	-

12、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京纳尔特保温节能材料有限公司（溢价收购，非同一控制下企业合并形成）	41,782,371.35	-	-	41,782,371.35	-
合计	41,782,371.35	-	-	41,782,371.35	-

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

经过测试，未发现公司本期商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	659,583.48	-	229,699.98	-	429,883.50	-
注塑车间装修费	16,000.00	-	16,000.00	-	-	-
会籍费	1,572,000.04	-	88,999.98	-	1,483,000.06	-
房租	20,187,499.95	-	1,770,833.35	-	18,416,666.60	-
其他	24,181.61	807,492.67	79,164.86	-	752,509.42	-

合计	22,459,265.08	807,492.67	2,184,698.17	-	21,082,059.58
----	---------------	------------	--------------	---	---------------

14、递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	581,784.22	580,119.76
开办费	-	-
可抵扣亏损	12,265,449.12	12,265,449.12
其他	900,147.19	900,147.19
小计	13,747,380.53	13,745,716.07
递延所得税负债：		
子公司资产公允价值变动	17,948,193.67	17,948,193.67
小计	17,948,193.67	17,948,193.67

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,416,507.54	20,044.79	-	-	1,436,552.33
二、存货跌价准备	1,550,426.69	-	-	10,078.44	1,540,348.25
三、固定资产减值准备	241,545.63	-	-	-	241,545.63
合计	3,208,479.86	20,044.79		10,078.44	3,218,446.21

16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,525,836.59	25,221,876.85

合计	22,525,836.59	25,221,876.85
----	---------------	---------------

本会计期间将到期的金额 22,525,836.59 元。

公司期末应付银行承兑汇票最晚到期日为 2011 年 9 月 22 日。

17、应付账款

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
1 年以内	46,554,089.78	45,150,147.03
1-2 年	189,779.59	4,389.84
2-3 年	9,749.08	136,389.50
3 年以上	154,912.65	34,099.15
合计	46,908,531.10	45,325,025.52

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 公司账龄超过 1 年的应付账款 354,441.32 元,主要是应付尚未结算的货款。

18、预收款项

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
1 年以内	5,481,552.08	4,845,984.17
1-2 年	151,147.23	122,674.71
2-3 年	36,611.28	49,523.04
3 年以上	-	-
合计	5,669,310.59	5,018,181.92

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,025,940.41	18,510,234.73	19,436,108.73	3,100,066.41
二、职工福利费	-	3,160.00	3,160.00	-
三、社会保险费	-	1,183,418.40	1,183,418.40	-
其中：医疗保险费	-	262,291.28	262,291.28	-
基本养老保险费	-	828,767.8	828,767.8	-
失业保险费	-	26,128.95	26,128.95	-
工伤保险费	-	53,778.01	53,778.01	-
生育保险费	-	12,452.36	12,452.36	-
四、住房公积金	-	-	-	-
五、辞退福利	-	64,790.00	64,790.00	-
六、其他	-	-	-	-
七、职工教育经费	170,048.69	-	-	170,048.69
合计	4,195,989.10	19,761,603.13	20,687,477.13	3,270,115.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 170,048.69 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 64,790.00 元。

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,307,815.32	-2,211,656.99
营业税	750,259.92	233,367.95
企业所得税	2,000,498.68	2,043,439.85

项目	期末数	期初数
个人所得税	159,119.38	62,510.37
城市维护建设税	185,280.95	168,492.96
教育费附加	85,715.55	74,972.81
土地使用税	774,767.50	774,767.50
合计	647,826.66	1,145,894.45

21、其他应付款

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,496,005.12	12,536,632.56
1-2 年	764,382.14	762,181.58
2-3 年	35,596.24	47,596.24
3 年以上	159,261.80	86,262.30
合计	8,455,245.30	13,432,672.68

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的运输保证金以及购买固定资产等质保金。

22、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数		本次变动增减(+、-)					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	27,248,000.00	-	-	-				27,248,000.00	-
其中：境内非国有法人持股	27,248,000.00	13.05	-	-				27,248,000.00	13.05
境内自然人持股	-	-	-	-				-	-
4、外资持股	-	-	-	-				-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-				-	-
境外自然人持股	-	-	-	-				-	-
有限售条件股份合计	27,248,000.00	-	-	-				27,248,000.00	-
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	181,552,000.00	86.95	-	-				181,552,000.00	86.95
2、境内上市的外资股	-	-	-	-				-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-				-	-
4、其他	-	-	-	-				-	-
无限售条件股份合计	181,552,000.00	-	-	-				181,552,000.00	-
股份总数	208,800,000.00	100.00	-	-				208,800,000.00	100.00

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	106,292,025.77			106,292,025.77
经营亏损补偿		4,160,000.00		4,160,000.00
合计	106,292,025.77	4,160,000.00-		110,452,025.77

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,118,097.89	-	-	16,118,097.89
合计	16,118,097.89	-	-	16,118,097.89

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	104,317,048.04	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	104,317,048.04	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,221,416.65	-
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	119,538,464.69	

调整年初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。

5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	190,415,291.55	161,462,615.25
营业成本	142,978,214.20	119,572,767.63

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	167,607,219.16	124,609,592.95	156,502,993.79	112,866,669.40
节能保温行业	22,808,072.39	18,368,621.25	4,959,621.46	6,706,098.23
合计	190,415,291.55	142,978,214.20	161,462,615.25	119,572,767.63

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	110,848,769.54	81,199,299.90	99,428,919.95	71,279,521.66
绿色环保家居用品	9,023,001.21	6,129,739.81	9,062,949.47	5,815,906.61
汽车环保节能美容护理用品	44,152,922.97	33,250,003.00	48,011,124.37	35,771,241.13
保温防火材料	1,675,387.98	3,457,284.73	2,332,683.05	3,658,236.56
门窗制品	5,484,680.12	3,573,411.50	1,078,649.01	1,451,604.63
工程施工	15,648,004.29	11,337,925.02	1,548,289.40	1,596,257.04
生物降解材料	3,582,525.44	4,030,550.24		
合计	190,415,291.55	142,978,214.20	161,462,615.25	119,572,767.63

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	111,102,427.03	84,298,947.48	86,590,240.53	65,298,316.84
国外	79,312,864.52	58,679,266.72	74,872,374.72	54,274,450.79
合计	190,415,291.55	142,978,214.20	161,462,615.25	119,572,767.63

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	581,376.83	10,500.00	3%、5%
城市维护建设税	437,140.38	76,840.99	1%、5%、7%
教育费附加	192,413.01	218,818.63	3%
其他附加税费		-	1%
合计	1,210,930.22	306,159.62	-

28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	5,769,093.04	7,006,223.73
工资	5,753,944.33	4,643,728.12
差旅费	837,370.90	1,063,568.23
其他	1,624,442.63	1,634,434.92
销售费用合计	13,984,850.90	14,347,955.00
销售费与当期营业收入的比例	7.34%	8.89%

29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,204,127.82	4,654,108.92
技术研发费	2,237,537.29	1,923,802.20
长期待摊费用摊销	2,079,698.19	2,354,700.00
其他	9,533,860.93	7,352,416.78
管理费用合计	19,055,224.23	16,285,027.90
管理费用与当期营业收入的比例	10.00%	10.09%

30、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	582,682.86	1,669,651.79
汇兑损益	297,708.34	107,047.46
金融机构手续费	129,605.38	79,887.31
其他	31,159.10	141,622.82
合计	-124,210.04	-1,341,094.20

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,044.79	93,847.40
二、存货跌价损失		15,642.13
三、固定资产减值损失		
四、商誉减值损失		
合计	20,044.79	109,489.53

32、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-372,729.09	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-372,729.09	0.00

深圳市格瑞卫康环保科技有限公司本报告期累计亏损 1,490,271.77 元，以权益法按其实收资本比例确定投资损失。

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	690,000.00		690,000.00
其他	11,981.17	10.00	11,981.17
合计	701,981.17	10.00	701,981.17

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家高新技术企业认定补贴款	100,000.00	-	-
企业研发投入补贴款	590,000.00	-	-
合计	690,000.00	-	

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73.08-	-	73.08-
其中：固定资产处置损失	73.08-	-	73.08-
对外捐赠	20,000.00	-	20,000.00
罚款支出		-	-
其他		2,456.64	
合计	20,073.08	2,456.64	20,073.08

35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,825,457.34	3,988,143.99
递延所得税调整	-1,664.46	-11,543.87
合计	3,823,792.88	3,976,600.12

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	15,221,416.65	14,657,890.45
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	574,733.09	-1,272.25
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	14,646,683.56	14,659,162.70
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	15,221,416.65	14,657,890.45

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	14,646,683.56	14,659,162.70
期初股份总数	S0	208,800,000.00	139,200,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		69,600,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - Sk$	208,800,000	208,800,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	208,800,000	208,800,000
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0 = P0 \div S$	0.0729	0.0702
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0' = P0' \div S$	0.0701	0.0702
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	0.0729	0.0702
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1' = P1' \div X2$	0.0701	0.0702

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	262,558.51
营业外收入	690,050.00

利息收入	577,956.85
合计	1,530,565.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
制造费用	3,110,862.23
销售费用	4,312,858.51
管理费用	3,144,638.94
汇兑损益	202,237.75
银行手续费	90,611.34
营业外支出	20,000.00
往来款项	5,837,263.75
合计	16,718,472.52

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期限超过三个月的票据保证金	8,272,933.22
合计	8,272,933.22

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,773,623.37	8,203,263.01
加：资产减值准备	20,044.79	109,489.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,620,208.23	6,430,229.89
无形资产摊销	2,078,048.04	1,681,579.80

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	2,184,698.17	2,491,699.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）		670,240.53
投资损失（收益以“-”号填列）	372,729.09	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,664.46	-11,543.87
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）	-24,212,448.43	-19,200,572.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	297,048.10	-12,003,863.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,195,213.30	13,382,140.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,062,926.40	1,752,663.05
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	124,100,226.09	206,965,467.41
减：现金的期初余额	175,396,447.11	206,559,800.96
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	-51,296,221.02	405,666.45

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	124,100,226.09	175,396,447.11
其中：库存现金	132,363.83	44,474.06

项目	期末数	期初数
可随时用于支付的银行存款	123,967,862.26	175,351,973.05
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中：三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	124,100,226.09	175,396,447.11

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

单位：万元 币种：人民币

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	139,949,159.31
减：使用受到限制的存款	15,848,933.22
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	124,100,226.09
减：期初现金及现金等价物余额	175,396,447.11
现金及现金等价物净增加（减少）额	-51,296,221.02

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	本公司之母公司	有限公司	深圳市	沈少玲	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；经济信息咨询(不含限制项目)。	70,800,000.00	39.15	39.15	是	19239868-1

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人是陈永弟、沈少玲夫妇，二人分别持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司 52%和 48%的股权。

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
珠海市虹彩精细化工有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	陈永弟	化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；建筑装饰工程（取得资质证后方可经营。）	5,000,000.00	100	100	66654283-4
惠州市彩虹精细化工有限公司	全资子公司	有限公司	惠州市	陈永弟	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	5,000,000.00	100	100	55560425-4
北京纳尔特保温节能材料有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	陈永弟	许可经营项目：复配加工纳尔特胶粘剂、纳尔特抹面粘接剂、ESP 保温板；项目投资；销售建筑涂料（水性）、水性油漆。	138,000,000.00	52	52	76354715-1
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	陈永弟	生物降解材料的技术开发、生产与销售；相关机电产品的销售及其他国内贸易；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）；经济信息咨询（不含证券、基金、银行、保险、金融、人才中介服务及其它限制项目）。	100,000,000.00	55	55	56706560-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
北京家缤纷装饰用品有限公司	有限公司	北京市	李凤江	一般经营项目：销售建材、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、机械设备、厨房、卫生间用具、工艺品、花卉、化肥、日用品；室内装饰工程设计；货物进出口；技术进出口；代理进出口；仓储服务；货运代理	20,000,000.00	45	45	联营企业	56362556-5
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	有限公司	深圳市	陈永弟	室内环保产品及空气净化设备的技术开发、生产（生产场地另办执照）与销售（不含剧毒物品），空气净化器、空气消毒机、加温机及除湿机、环保电器的技术开发、生产（生产场地另办执照）与销售；室内环境污染检测（在《计量法》允许的范围从事）及治理；中央空调通风系统清洗；分体式空调清洗；软件开发与销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	8,000,000.00	33.33	33.33	联营企业	732065299

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市集源三星科技有限公司	控股股东控制的公司	78526923-6
惠州市银海天房地产发展有限公司	控股股东控制的公司	79462519-1
惠州深惠化工产业基地开发有限公司	控股股东控制的公司	79622383-1
深圳市蓝色大禹成长投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司	55719252-1
深圳市兴南投资有限公司	公司股东	78659404-9
深圳市东方富海投资管理有限公司	公司股东	79388937-1
深圳市华宇投资有限公司	公司股东	19237934-1
深圳市乔治投资发展有限公司	公司股东	79259384-3

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
无						

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
无						

(2) 本报告期公司无合并范围外的关联担保情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 本报告期上市公司无合并范围外的应收关联方款项。

(2) 本报告期上市公司无合并范围外的应付关联方款项。

七、或有事项

截止 2011 年 06 月 30 日，本公司无需披露之重大或有事项。

八、承诺事项

2010 年 11 月 10 日，经本公司第二届董事会第十次会议决议，同意公司拟与东方家园家居建材商业有限公司、深圳时富企业管理咨询有限公司签订《投资协议书》，东方家园以现金方式追加注册资金人民币 1900 万元，本公司以现金方式追加注册资金人民币 100 万元，深圳时富以现金方式注入注册资金人民币 1000 万元，北京家缤纷装饰用品有限公司注册资金由人民币 900 万元增加至为人民币 5000 万元，本公司的持股比例由 45%减少至 20%。截止报告日，上述《投资协议书》尚未签订。

九、资产负债表日后事项

截止 2011 年 06 月 30 日，资产负债表无日后事项。

十、其他重要事项

截止报告日，控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司未收到纳尔特集团有限公司应在 6 月 30 日前支付的利润补偿款 793.9 万元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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				
一般组合	35,213,117.74	100	1,056,393.53	100
特定款组合				
组合小计	35,213,117.74	100	1,056,393.53	100

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	35,213,117.74	100	1,056,393.53	100

种类	期初数			
	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

一般组合	34,826,117.56	100	1,044,783.53	3.00
特定款组合	-	-	-	-
组合小计	34,826,117.56	100	1,044,783.53	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	34,826,117.56	100.00	1,044,783.53	3.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	35,213,117.74	3.00	1,056,393.53
合计	35,213,117.74	3.00	1,056,393.53

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

(3) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(6) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	775,233.53	0.77	17,730.56	2.29
特定款组合	99,426,873.99	99.23		
组合小计	100,202,107.52	100	17,730.56	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应 收款				
合计	100,202,107.52	100	17,730.56	0.02

种类	期初数			
	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其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	309,858.90	0.32	9,295.77	3.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
特定款组合	97,729,742.54	99.68	-	-
组合小计	98,039,601.44	100.00	9,295.77	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	98,039,601.44	100.00	9,295.77	0.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
一般组合	775,233.53	2.29	17,730.56
合计	775,233.53	2.29	17,730.56

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	99,426,873.99	-
合计	99,426,873.99	-

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京纳尔特保温节能材料有限公司	子公司	40,606,666.67	40.52
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,165,716.82	34.10
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	24,654,490.50	24.60
合计		99,426,873.99	99.23

(5) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(6) 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
珠海市虹彩精细化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100	100	-	-	-	-
北京纳尔特保温节能材料有限公司	成本法	130,231,485.79	130,231,485.79	-	130,231,485.79	52	52	-	-	-	-
惠州市彩虹精细化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100	-	-	-	-
北京家缤纷装饰用品有限公司	权益法	9,000,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	45	45	-	-	-	-
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	成本法	55,000,000.00	16,500,000.00	16,500,000.00	33,000,000.00	55	55	-	-	-	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	权益法	75,558,000.00		35,607,270.91	35,607,270.91	33.33	33.33				
合计		204,231,485.79	159,431,485.79	52,107,270.91	211,538,756.70						

截止本期末母公司向深圳市格瑞卫康科技环保公司实际投资 35,980,000.00 元，本报告期深圳市格瑞卫康科技环保公司净利润为 -1,490,271.77 元，公司以权益法按深圳市格瑞卫康科技环保公司实收资本比例确认投资损失为 372,729.09 元。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	164,024,693.72	156,502,993.79
营业成本	120,579,042.71	112,866,669.40

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	164,024,693.729	120,579,042.71	156,502,993.79	112,866,669.40
合计	164,024,693.729	120,579,042.71	156,502,993.79	112,866,669.40

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	110,848,769.54	81,199,299.90	99,428,919.95	71,279,521.66
绿色环保家居用品	9,023,001.21	6,129,739.81	9,062,949.47	5,815,906.61
汽车环保节能美容护理用品	44,152,922.97	33,250,003.00	48,011,124.37	35,771,241.13
合计	164,024,693.72	120,579,042.71	156,502,993.79	112,866,669.40

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	84,950,735.02	62,111,151.31	81,630,619.07	58,592,218.61
国外	79,073,958.70	58,467,891.40	74,872,374.72	54,274,450.79
合计	164,024,693.72	120,579,042.71	156,502,993.79	112,866,669.40

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,641,208.94	22,007,648.94
加：资产减值准备	20,044.79	109,489.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,826,334.41	1,982,040.69
无形资产摊销	1,300,881.12	893,881.02
长期待摊费用摊销	334,699.96	366,699.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,175,166.67	69,600.00
投资损失（收益以“-”号填列）	372,729.09	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,664.46	-11,543.87
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）	-6,635,740.57	-15,067,942.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,499,181.90	-7,718,248.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,142,323.93	8,639,651.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,820.78	11,271,276.71
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	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	101,490,801.45	199,411,241.52
减：现金的期初余额	141,835,161.97	194,069,287.81
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	-40,344,360.52	5,341,953.71

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-73.08	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	690,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
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、	-	-

项目	金额	说明
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	-10,018.83	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-100,489.04	-
少数股东权益影响额（税后）	-4,685.96	-
合计	574,733.09	-

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.0729	0.0729
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31%	0.0701	0.0701

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2011年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 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、其他相关资料；
- 五、以上文件置备于公司董事会办公室备查。

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

董事长：陈永弟

二〇一一年八月二十五日