

**北京东方雨虹防水技术股份有限公司**

BEIJING ORIENTAL YUHONG WATERPROOF TECHNOLOGY CO., LTD



# 2011 年半年度报告

股票简称：东方雨虹

股票代码：002271

## 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
2. 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
3. 公司审议本报告的第四届董事会第十五次会议应出席会议董事9人，均亲自出席了本次董事会会议。
4. 公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。
5. 公司负责人李卫国先生、主管会计工作负责人张颖女士及会计机构负责人徐玮女士声明：保证2011年半年度报告中财务报告的真实、完整。

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

法定代表人：李卫国

2011年8月25日

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	2
第三节 股本变动及股东情况 .....	3
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
第五节 董事会报告 .....	6
第六节 重要事项 .....	19
第七节 财务报告 .....	26
第八节 备查文件目录 .....	99

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

英文名称：BEIJING ORIENTAL YUHONG WATERPROOF TECHNOLOGY CO., LTD

中文简称：东方雨虹

英文简称：ORIENTAL YUHONG

### 二、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：东方雨虹

股票代码：002271

### 三、公司法定代表人：李卫国

### 四、公司注册地址：北京市顺义区杨镇曾庄顺平南路

办公地址：北京朝阳区高碑店北路康家园小区4号楼

邮政编码：100123

互联网网址：[www.yuhong.com.cn](http://www.yuhong.com.cn)

电子信箱：[stocks@yuhong.com.cn](mailto:stocks@yuhong.com.cn)

### 五、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张洪涛	杨艳
联系地址	北京朝阳区高碑店北路康家园小区4号楼	
电话	010-85762629	
传真	010-85762629	
电子信箱	<a href="mailto:stocks@yuhong.com.cn">stocks@yuhong.com.cn</a>	

### 六、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定互联网网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司2011年半年度报告备置地点：公司证券部

### 七、其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2011年5月10日

公司注册登记地点：北京市顺义区工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：110000006043786

税务登记证号：110222102551540

公司聘请的会计师事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京建国门外大街22号赛特广场5层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

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(元)	2,275,935,583.40	2,197,612,472.46	3.56%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,021,686,201.20	1,018,225,774.51	0.34%
股本(股)	343,520,000.00	171,760,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.97	5.93	-49.92%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	1,031,699,861.00	883,699,168.05	16.75%
营业利润(元)	23,061,720.88	42,781,719.44	-46.09%
利润总额(元)	51,060,753.50	43,548,647.90	17.25%
归属于上市公司股东的净利润(元)	46,400,426.69	34,779,357.28	33.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	25,355,835.69	34,219,179.74	-25.90%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27%
加权平均净资产收益率(%)	4.46%	7.08%	-2.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.43%	6.97%	-4.54%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-281,644,371.29	-219,430,343.51	-28.35%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.82	-1.39	41.01%

### 二、非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
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	28,174,864.86
非流动资产处置损益	274,524.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,356.57
所得税影响额	-6,944,745.54
少数股东权益影响额	-9,696.08
合计	21,044,591.00

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、报告期内公司股份变动情况

##### (一) 非公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1816号文核准，公司以非公开发行方式向特定投资者发行人民币普通股(A股)1,348万股，每股发行价35元，募集资金总额为471,800,000元，实际募集资金净额为451,410,500元。2011年1月25日，本次非公开发行的新股1,348万股在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完毕，公司总股本由15,828万股增至17,176万股。

##### (二) 权益分派情况

2011年5月20日，公司召开的2010年年度股东大会审议通过《2010年度利润分配预案》，以公司现有总股本17,176万股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2011年6月13日，该权益分派方案实施完毕，公司总股本由17,176万股增至34,352万股。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	94,886,014	59.95%	13,480,000		108,366,014	-10,074,356	111,771,658	206,657,672	60.16%
1、国家持股									
2、国有法人持股			7,000,000		7,000,000		14,000,000	14,000,000	4.08%
3、其他内资持股	69,556,326	43.95%	6,480,000		76,036,326		82,516,326	152,072,652	44.27%
其中：境内非国有法人持股			6,480,000		6,480,000		12,960,000	12,960,000	3.77%
境内自然人持股	69,556,326	43.95%			69,556,326		69,556,326	139,112,652	40.50%
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	25,329,688	16.00%			25,329,688	-10,074,356	15,255,332	40,585,020	11.81%
<b>二、无限售条件股份</b>	63,393,986	40.05%			63,393,986	10,074,356	73,468,342	136,862,328	39.84%
1、人民币普通股	63,393,986	40.05%			63,393,986	10,074,356	73,468,342	136,862,328	39.84%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总数</b>	158,280,000	100.00%	13,480,000		171,760,000		185,240,000	343,520,000	100.00%

注：报告期内，公司以非公开方式发行人民币普通股（A股）1,348万股，其新股登记于2011年1月11日办理完毕。因此，上表中本次变动前股份总数仍为中国证券登记结算有限责任公司期初数据15,828万股。

## 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		26,166				
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	
李卫国	境内自然人	38.42%	131,991,852	131,991,852	100,000,000	
许利民	境内自然人	9.53%	32,728,884	24,856,892	24,000,000	
中信证券股份有限公司	国有法人	3.78%	12,984,320	10,000,000	0	
钟佳富	境内自然人	2.11%	7,234,638	6,334,638	0	
李兴国	境内自然人	2.07%	7,120,800	7,120,800	0	
向锦明	境内自然人	1.68%	5,766,622	4,338,692	4,000,000	
刘泽军	境内自然人	1.65%	5,653,916	0	2,000,000	
江苏开元国际集团轻工工业品进出口股份有限公司	国有法人	1.16%	4,000,000	4,000,000	0	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.87%	3,000,000	3,000,000	0	
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.79%	2,719,992	2,400,000	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
许利民		7,871,992		人民币普通股		
刘泽军		5,653,916		人民币普通股		
中信证券股份有限公司		2,984,320		人民币普通股		
哥伦比亚大学		1,515,358		人民币普通股		
向锦明		1,427,930		人民币普通股		
王振国		1,400,000		人民币普通股		
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)		1,332,286		人民币普通股		
邓滨超		1,263,162		人民币普通股		
昆仑信托有限责任公司-甬江六号		1,000,000		人民币普通股		
钟佳富		900,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司股东李卫国先生与李兴国先生为兄弟关系，属于一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人等情形。					

## 三、报告期末公司股东和实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，仍为李卫国先生。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
李卫国	董事长	65,995,926	65,995,926	0	131,991,852	0	0	资本公积金转增
许利民	副董事长	16,571,262	16,364,442	-206,820	32,728,884	0	0	资本公积金转增及二级市场交易
向锦明	董事	2,892,462	2,883,311	-9,151	5,766,622	0	0	资本公积金转增及二级市场交易
何绍军	董事	1,268,034	1,268,034	0	2,536,068	0	0	资本公积金转增
刘斌	董事、总经理	266,698	266,698	0	533,396	0	0	资本公积金转增
张颖	董事、财务总监	0	0	0	0	0	0	-
朱冬青	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
黄庆林	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
梅夏英	独立董事	0	0	0	0	0	0	-
阮和章	监事会主席	500,008	500,008	0	1,000,016	0	0	资本公积金转增
游金华	监事	79,172	59,379	-19,793	118,758	0	0	资本公积金转增及二级市场交易
吴士慧	职工监事	88,898	88,898	0	177,796	0	0	资本公积金转增
文敬芳	副总经理	222,524	172,524	-50,000	345,048	0	0	资本公积金转增及二级市场交易
张洪涛	副总经理、董事会秘书	37,092	37,092	0	74,184	0	0	资本公积金转增
王新	总工程师	375,598	310,598	-65,000	621,196	0	0	资本公积金转增及二级市场交易
田凤兰	技术总监	0	0	0	0	0	0	-
王文萍	人力资源总监	0	0	0	0	0	0	-
蒋凌宏	市场总监	0	0	0	0	0	0	-

### 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

2011年1月25日，原公司副总经理水明海先生因个人原因辞去副总经理职务。相关公告披露于2011年1月27日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

报告期内，董事、监事无人员变动情况。

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 公司总体经营情况

2011 年上半年度,公司围绕全年的工作计划积极开展各项工作,在原材料价格上涨、房地产调控政策进一步深化等宏观环境影响下,管理层通过加强精细化管理,持续加大市场开拓力度,积极储备资源等经营策略,保持了企业稳健增长的发展态势。

上半年实现营业收入 103,169.99 万元,同比增长 16.75%;基本每股收益 0.14 元,加权平均净资产收益率为 4.46%。工程渠道及零售渠道市场依然保持良好的增长速度,市场辐射能力不断提高;企业创新能力保持活力,员工队伍大幅度扩充,夯实了企业发展基础。增发募集资金项目进展顺利,锦州工厂及岳阳工厂部分生产线和车间基本达到可使用条件,可新增 2000 万平米防水卷材产能,公司满足市场和客户需求的能力增强。

通过反复谈判,公司于 5 月成功地完成对徐州卧牛山新型防水材料公司的收购,卧牛山公司成为东方雨虹旗下的全资子公司。

#### (二) 主要财务指标变动情况及原因分析

单位:人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	本期比上年同期 增减幅度 (%)	增减幅度超过30%的原因
营业收入	1,031,699,861.00	883,699,168.05	16.75	
营业利润	23,061,720.88	42,781,719.44	-46.09	公司为了加强管理和扩大经营,增加了员工数量,使得人力资本以及相关各项管理费用上升。同时由于经营规模扩大带来贷款规模增加以及加息导致贷款利率上升,使得公司财务费用大幅上升所致。
利润总额	51,060,753.50	43,548,647.90	17.25	
归属于上市公司股东的净利润	46,400,426.69	34,779,357.28	33.41	
经营活动产生的现金流量净额	-281,644,371.29	-219,430,343.51	-28.35	
每股收益	0.14	0.11	27.27	
净资产收益率	4.46%	7.08%	-2.62	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	本期末比上年末 增减幅度 (%)	
总资产	2,275,935,583.40	2,197,612,472.46	3.56	
所有者权益(或 股东权益)	1,031,592,767.09	1,032,584,233.34	-0.10	
股本	343,520,000.00	171,760,000.00	100.00	资本公积转增股本

### (三) 报告期内公司主营业务及其经营状况

#### 1、报告期内公司主营业务收入、营业利润按行业、分产品的构成情况

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
1、材料销售	94,217.18	69,004.28	26.76%	30.70%	29.76%	0.53%
2、工程施工	8,845.82	6,110.85	30.92%	-9.12%	-13.31%	3.34%
<b>合计</b>	<b>103,063.00</b>	<b>75,115.13</b>	<b>27.12%</b>	<b>25.96%</b>	<b>24.72%</b>	<b>0.73%</b>
主营业务分产品情况						
防水卷材	53,724.18	39,528.87	26.42%	49.17%	43.87%	2.71%
防水涂料	40,493.00	29,475.41	27.21%	12.26%	14.67%	-1.53%
工程施工	8,845.82	6,110.85	30.92%	-9.12%	-13.31%	3.34%
<b>合计</b>	<b>103,063.00</b>	<b>75,115.13</b>	<b>27.12%</b>	<b>25.96%</b>	<b>24.72%</b>	<b>0.73%</b>

#### 2、主营业务按地区分布情况

单位：人民币万元

销售区域	2011年1-6月			2010年1-6月	
	收入	比率	同比增减	收入	比率
北京地区	13,618.24	13.22%	1.64%	13,398.32	16.37%
上海地区	12,814.35	12.43%	-9.99%	14,237.12	17.40%
其他地区	76,630.41	74.35%	41.42%	54,186.72	66.23%
<b>合计数</b>	<b>103,063.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>25.96%</b>	<b>81,822.16</b>	<b>100.00%</b>

公司不断加强全国营销网络建设的原因，使得其他地区销售收入所占比例增长较快。

3、报告期内，公司的主营业务或其结构未发生重大变化。

4、报告期内，公司的利润构成未发生重大变化。

5、主要费用情况

单位：人民币万元

费用项目	2011年1-6月	2010年1-6月	费用金额同比增减	占2011年1-6月营业收入比例	费用率比上年同期增减
销售费用	12,163.38	8,252.23	47.40%	11.79%	2.45%
管理费用	9,916.67	5,993.30	65.46%	9.61%	2.83%
财务费用	2,394.89	1,056.07	126.77%	2.32%	1.13%
所得税费用	525.30	720.21	-27.06%	0.51%	-0.31%
<b>合计</b>	<b>25,000.24</b>	<b>16,021.81</b>	<b>56.04%</b>	<b>24.23%</b>	<b>6.10%</b>

报告期内，公司期间费用和所得税费用合计同比增长56.04%，主要原因一是公司为

加大销售网络建设和市场推广力度，增加人员储备，提高员工薪酬，增加广告费用投入而相应增加费用支出；二是公司报告期内公司为持续提高竞争力而加大研发工作力度增加研发费用投入；三是因管理人员增加及工资水平提高而增加工资及福利费用；四是由于公司经营规模扩大增加了贷款规模以及由于年内不断加息，贷款利率上升导致公司财务费用大幅上升所致。

#### （四）公司资产构成同比发生重大变化情况

单位：人民币元

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日		占总资产比重 增减幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	374,042,338.24	16.43%	778,906,261.55	35.44%	-19.01%
应收账款	715,516,828.14	31.44%	537,309,004.25	24.45%	6.99%
预付款项	226,467,901.02	9.95%	135,549,133.18	6.17%	3.78%
存货	510,783,906.37	22.44%	412,338,301.81	18.76%	3.68%
固定资产	209,356,770.16	9.20%	207,043,752.64	9.42%	-0.22%
在建工程	59,233,835.26	2.60%	16,055,654.53	0.73%	1.87%
无形资产	54,952,791.81	2.41%	24,644,587.82	1.12%	1.29%

货币资金下降比例较大的主要是由于增发项目的实施，2010年底到账的募集资金逐步投入所致；应收账款占总资产的比重上升主要原因是报告期内公司营业收入有所增加以及高速铁路项目回款速度放慢造成。

#### （五）报告期内公司无金融资产投资情况

#### （六）现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
经营活动现金流入	1,108,532,021.75	760,237,676.40	45.81%
经营活动现金流出	1,390,176,393.04	979,668,019.91	41.90%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-281,644,371.29</b>	<b>-219,430,343.51</b>	<b>-28.35%</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
投资活动现金流入	3,251,545.67	495,529.87	556.18%
投资活动现金流出	129,256,270.91	26,541,174.13	387.00%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-126,004,725.24</b>	<b>-26,045,644.26</b>	<b>-383.78%</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
筹资活动现金流入	550,200,000.00	441,500,000.00	24.62%
筹资活动现金流出	537,566,582.90	179,339,683.73	199.75%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>12,633,417.10</b>	<b>262,160,316.27</b>	<b>-95.18%</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-92,471.43</b>	<b>-4,283.25</b>	<b>-2058.91%</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-395,108,150.86</b>	<b>16,680,045.25</b>	<b>-2468.75%</b>
现金流入总计	1,661,983,567.42	1,202,233,206.27	38.24%
现金流出总计	2,057,091,718.28	1,185,553,161.02	73.51%

### (七) 债权债务分析

单位：人民币元

指标	2011年6月30日	2010年12月31日	报告期末比期初增减幅度	增减幅度超过30%的原因
短期借款	899,500,000.00	814,500,000.00	10.44%	因本公司经营规模扩大而相应增加的流动资金贷款
应收账款	715,516,828.14	537,309,004.25	33.17%	一是本公司本期营业收入增加带来应收账款的增加，二是受到大环境资金偏紧的影响，主要是高速铁路回款速度放慢所致。
应付账款	91,595,757.58	58,437,406.12	56.74%	主要是随着公司规模扩大，公司对供应商的谈判能力不断加强，供应商给本公司的信用增加所致
预收账款	111,936,816.89	133,475,734.99	-16.14%	
预付账款	226,467,901.02	135,549,133.18	67.07%	主要是增加的预付设备款及为了锁定价格支付的大宗材料的预付款。

### 二、经营中的风险

### （一）原材料价格波动的风险

公司生产所需的原材料主要包括沥青、聚酯胎基、SBS 改性剂、乳液等，属于石油化工产品，受国际原油市场的影响较大，上半年公司主要原材料价格呈现上行趋势，虽然公司年初通过集中采购原材料降低了生产成本，但下半年如果原材料采购价格继续在高位运行将对本公司的盈利水平产生一定影响。

### （二）业务快速扩张带来的管理风险

由于公司区域布局进一步拓宽，业务规模持续扩张，员工数量增长速度较快，组织结构及管理体系日益复杂，对管理层提出了新的和更高的要求；

### （三）应收账款增长引致的财务风险

公司的主要客户为建筑承包商、建设项目业主和工程项目开发商，这些客户往往要求供应商提供一定额度的垫资，且货款结算周期相对较长。由于公司业务增长较快，同时在当前的招标模式下，客户将支付方式作为选择供应商的重要条款，导致公司应收账款余额增长过快，如果回款不及时将这影响到公司的资金使用效率和资产的安全，进而影响公司的经营业绩。

## 三、公司下半年的主要工作

公司下半年将按照董事会确定的全年经营目标，积极推进开拓市场、精细化管理、技术开发、人力资源建设等工作：

（一）全面提升公司经营质量，抓好成本管理；加强预算管理，严格控制期间费用；细化采购、生产、物流环节，降低生产成本，提升产品毛利率；

（二）进一步加快募投项目的实施进度，并加强募投项目的监督管理工作，使项目尽快产生效益；

（三）整合公司资源，建好 TPO 单层屋面事业部、海外事业部、水利水电事业部，提升业绩，提高效率；抓住保障性住房建设的市场契机，实现销售快速增长；

（四）准确定位，发挥昆明风行、徐州卧牛山的产品、区位优势，扩展产品范围和市场领域，提高公司在中端产品领域的竞争优势；

（五）加大融资力度，拓宽融资渠道，为公司发展提供资金保障，确保公司战略目标的实施。

## 四、报告期内投资情况

### （一）募集资金项目投资情况

## 1、募集资金使用情况



东方雨虹

2011年半年度报告

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		45,141.05					本报告期投入募集资金总额		13,527.11		
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		13,527.11		
累计变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		13,527.11		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					已累计投入募集资金总额		13,527.11		
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											
锦州市开发区“年产1,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目”	否	25,394.29	17,394.29	9,402.70	9,402.70	54.06%	2012年12月31日	0.00	否	否	
昆明“一条年产1,000万平方米防水卷材生产线”	是		8,000.00	328.27	328.27	4.10%	2012年12月31日	0.00	否	否	
惠州市大亚湾工业开发区“年产1,000万平方米防水卷材及2万吨防水涂料项目”	否	19,746.76	14,746.76	3,051.97	3,051.97	20.70%	2012年12月31日	0.00	否	否	
岳阳“一条年产1,000万平方米改性沥青卷材生产线”	是		5,000.00	744.17	744.17	14.88%	2011年12月31日	0.00	否	否	
承诺投资项目小计	-	45,141.05	45,141.05	13,527.11	13,527.11	-	-	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	-									-
合计	-	45,141.05	45,141.05	13,527.11	13,527.11	-	-	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)	募集资金投资项目尚处于建设阶段,未产生经济效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>2011年4月1日,公司2011年第二次临时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主体及地点的议案》,对募集资金投资项目变更如下:</p> <p>1、决定将“锦州经济技术开发区年产2,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目”中的“一条年产1,000万平方米防水卷材生产线”实施地点改为云南省昆明市安宁市工业园区,涉及变更募集资金8,000万元,占募集资金净额的17.72%,由昆明风行防水材料有限公司实施。</p> <p>2、决定将“惠州大亚湾经济技术开发区年产2,000万平方米改性沥青卷材及年产2万吨防水涂料项目”中的“一条年产1,000万平方米改性沥青卷材生产线”实施地点改为湖南省岳阳市云溪区工业园,涉及变更募集资金5,000万元,占募集资金净额的11.08%,由岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司实施。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011年1月25日,公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,决定使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金79,865,550.32元,其中锦州开发区项目预先投入49,546,451.82元,惠州大亚湾项目预先投入30,319,098.50元。京都天华会计师事务所有限公司出具“京都天华专字(2011)第0005号”《关于北京东方雨虹防水技术股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2011年1月25日,公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于将闲置募集资金用于补充流动资金的议案》,将4,500万元暂时闲置募集资金用于补充流动资金,使用期限不超过6个月,公司于2011年3月11日将该笔资金已归还至募集资金专户。</p> <p>2、2011年4月1日,公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于将闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,将22,000万元暂时闲置募集资金用于补充流动资金,占募集资金净额的48.74%,使用期限不超过6个月,尚未归还。</p>									

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	在募集资金专户中存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2011年4月21日，第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》，将公司首次公开发行股票募集资金投资项目实施完毕的节余募集资金276.05万元全部用于补充公司流动资金。

截至2010年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目均已实施完毕。根据京都天华会计师事务所有限公司【京都天华专字（2011）第0925号】《关于北京东方雨虹防水技术股份有限公司2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，公司IPO募集资金投资项目中节余募集资金共计276.05万元，其中尚未使用募集资金为245.23万元，专户存储累计利息扣除手续费为30.82万元。

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》相关规定：此次节余募集资金（包括利息收入）低于300万元人民币，可豁免相关审批程序，公司根据实际需求已将上述节余募集资金补充公司流动资金完毕。

## 2、未使用募集资金的管理

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》，对募集资金实行集中专户存储制度。截至报告期末，公司未使用募集资金余额96,766,309.30元，存储情况如下：

开户银行	银行账号	存储余额（元）
深圳平安银行股份有限公司深圳罗湖支行	0102100387091	19,661,504.13
北京银行股份有限公司建国支行	01090329400120109089343	26,178,244.95
民生银行股份有限公司北京亚运村支行	0122014170028445	66,971.13
招商银行股份有限公司北京西三环支行	110906450710803	1,492,274.99
招商银行股份有限公司北京西三环支行	731903861610201	42,620,212.93
光大银行股份有限公司昆明高新支行	39710188000003356	6,747,101.17
合计		96,766,309.30

注：2011年4月1日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于将闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司将22,000万元暂时闲置募集资金用于补充流动资金，占募集资金净额的48.74%，使用期限不超过6个月。截止到2011年6月30日尚未归还到募集资金专户。

## （二）报告期内公司非募集资金投资的重大项目

2011年3月10日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于竞购徐州矿务集团挂牌转让项目的议案》，竞购徐州矿务集团有限公司（简称“徐州矿务集团”）在江苏省产权交易所公开挂牌转让的“徐州卧牛山新型防水材料有限公司2002万元出资（占注册资本100%）及徐州矿务集团有限公司对徐州卧牛山新型防水材料有限公司1585.96万元债权”（项目编号：QYCQ11032-JSCQ11003-1）。

根据江苏华信资产评估有限公司出具的苏华评报字[2011]第 N002 号评估报告，以 2010 年 10 月 31 日为评估基准日，徐州卧牛山新型防水材料有限公司（简称“卧牛山公司”）评估值资产总额为 5,555.47 万元，净资产为 395.79 万元，转让项目对应评估值为 1,981.75 万元。

2011 年 5 月 13 日，公司共出资 1,985.96 万（含 2%的交易税费：3,964 元）收购了卧牛山公司，其中以 396.04 万元购买“徐州卧牛山新型防水材料有限公司 2,002 万元出资（占注册资本 100%）”并代偿卧牛山公司对徐州矿务集团的 1,585.96 万元债务，所支付价款来源于公司自有资金。

此次投资的标的企业徐州卧牛山新型防水材料有限公司，由徐州矿务集团出资 2,002 万元，占注册资本的 100%。法定代表人：丁加果；注册资本：2,002 万元；住所：徐州市卧牛山；成立日期：1995 年 12 月 27 日；经营范围：普通货运、生产防水卷材、涂料、密封粘性材料、建筑材料、建筑用工程机械、销售自产产品、防水施工、防腐保温施工。

卧牛山公司已于 2011 年 6 月 30 日办理完毕工商登记手续，并从 2011 年 7 月 1 日起纳入公司合并报表范围。

## 五、公司董事会日常工作情况

报告期内，公司共召开 5 次董事会会议。

### （一）第四届董事会第九次会议

2011 年 1 月 25 日，公司第四届董事会第九次会议在公司三层会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于将闲置募集资金用于补充流动资金的议案》；
- 2、《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；
- 3、《关于对全资子公司增资的议案》；
- 4、《关于向银行申请综合授信额度的议案》；
- 5、《关于为子公司向银行贷款提供担保》；
- 6、《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 7、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的议案》；

相关公告披露于 2011 年 1 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## （二）第四届董事会第十次会议

2011 年 3 月 10 日，公司第四届董事会第十次会议在公司三层会议室召开。会议审议通过了《关于竞购徐州矿务集团挂牌转让项目的议案》。

## （三）第四届董事会第十一次会议

2011 年 3 月 15 日，公司第四届董事会第十一次会议在公司三层会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》；
- 2、《关于对子公司增资的议案》；
- 3、《关于将闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；
- 4、《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》；

相关公告披露于 2011 年 3 月 17 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## （四）第四届董事会第十二次会议

2011 年 4 月 21 日，公司第四届董事会第十二次会议在公司三层会议室召开。会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010 年年度报告》及摘要；
- 2、《2010 年董事会工作报告》；
- 3、《2010 年总经理工作报告》；
- 4、《2010 年财务决算报告》；
- 5、《2010 年利润分配预案》；
- 6、《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司的议案》；
- 7、《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项说明》；
- 8、《关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》；
- 9、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》；
- 10、《关于发行短期融资券的议案》；
- 11、《关于首次公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》；
- 12、《关于 2010 年董事、高级管理人员薪酬的议案》；
- 13、《关于提请召开公司 2010 年年度股东大会的议案》；
- 14、《投资者关系管理办法》；

- 15、《重大信息内部报告制度》；
- 16、《规范与关联方资金往来的管理制度》；
- 17、《总经理工作细则》；

相关公告披露于2011年4月23日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

#### （五）第四届董事会第十三次会议

2011年4月28日,公司第四届董事会第十三次会议在公司三层会议室召开。会议审议通过了《2011年第一季度报告》。

相关公告披露于2011年4月29日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

### 六、2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于30%	
	预计归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为:0.00%~30.00%	
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元):	71,904,051.91
业绩变动的的原因说明	随着公司销售收入的增长公司经营业绩相应有所提高。	

## 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》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构，建立了较为完备的公司治理及内部控制的各项规章制度，并积极结合公司实际情况及监管部门的最新要求，及时对规章制度进行修订和完善，并相继制定了《关于规范与关联方资金往来的管理制度》、《投资者关系管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《总经理工作细则》，以不断提高公司治理水平。

### 二、发行新股方案的执行情况

2010年12月14日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1816号文核准，公司获准非公开发行不超过3000万股新股。公司实际以非公开发行方式向中信证券股份有限公司等四名发行对象发行人民币普通股(A股)1,348万股，每股发行价35元。2010年12月29日，京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字(2010)第242号《北京东方雨虹防水技术股份有限公司验资报告》：本次发行募集资金总额471,800,000.00元人民币，扣除发行费用20,389,500.00元人民币，募集资金净额为451,410,500.00元人民币。2011年1月25日，本次非公开发行的新股1,348万股在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完毕，公司总股本由15,828万股增至17,176万股。

### 三、实施利润分配方案的执行情况

2011年5月20日，公司召开的2010年年度股东大会审议通过《2010年度利润分配预案》，以公司现有总股本17,176万股为基数，向全体股东每10股派2.5元人民币现金(含税)；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

公司于2011年6月4日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登了《2010年度权益分派实施公告》，股权登记日为2011年6月10日；除息日为2011年6月13日。2011年6月13日，该权益分派方案实施完毕，公司总股本由17,176万股增至34,352万股。

### 四、利润分配预案

公司2011年中期不进行利润分配和资本公积金转增。

### 五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

## 六、股权激励计划事项

报告期内公司无实施股权激励计划。

## 七、持有其他上市公司股权等事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权等事项。

## 八、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

## 九、重大关联交易事项

- (一) 报告期内，公司与关联方未发生日常经营相关的重大关联交易事项。
- (二) 报告期内，公司与关联方未发生资产收购或出售的重大关联交易事项。
- (三) 报告期内，公司与关联方未发生共同对外投资方面的重大关联交易事项。
- (四) 报告期内，公司与关联方非经营性债权债务往来或担保等事项：

1、报告期内，公司与关联方未发生非经营性债权债务往来；报告期内，公司未向关联方提供担保。

2、报告期内，公司部分银行贷款由关联方提供担保，详见下表：

序号	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
1	李卫国	本公司	3,300 万元	2010 年 5 月 13 日	于授信函载明的最终还款日起满两年之日截止	否
2	李卫国、许利民、钟佳富	本公司	80,000 万元	2011 年 5 月 23 日	依照主合同而确定的债务履行期限届满之日起两年	否
3	李卫国	本公司	20,000 万元	2010 年 12 月 18 日	从合同生效日起至主合同履行期限届满之日后两年	否
4	李卫国、向锦明	本公司	10,000 万元	2011 年 5 月 24 日	自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款日另加两年	否
5	李卫国	本公司	5,000 万元	2010 年 9 月 28 日	债务履行期限届满之日起两年	否
6	李卫国	本公司	12,000 万元	2010 年 11 月 16 日	被担保债权债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时，为该笔债务的履行期限届满日起两年，否则按被担保债权的确定日起两年	否
	合计		130,300 万元			

### (五) 关联方资金占用情况

1、报告期内，公司控股股东及其他关联方未发生占用公司资金的情况。

## 2、独立董事对关联方资金占用的独立意见

独立董事经审核后认为：报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金事项。

## 十、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、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。

### （二）重大担保情况

报告期内，公司不存在违反《公司法》等法律法规规定对外提供担保的情况，除对子公司向银行融资进行担保外，不存在为控股股东及其他关联方提供担保的行为。公司对外担保具体情况如下表：

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	2010年6月3日公告，公告号 2010-027	12,000.00	2010年12月10日	11,235.24	连带责任保证	一年	否	是
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	2011年1月27日公告，公告号 2011-010	6,000.00	2011年02月25日	5,000.00	连带责任保证	一年	否	是
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	2010年6月3日公告，公告号 2010-027	5,000.00	2010年05月11日	4,500.00	连带责任保证	一年	否	是
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	2010年6月3日公告，公告号 2010-027	5,000.00	2010年06月28日	1,500.00	连带责任保证	一年	否	是
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	2010年6月3日公告，公告号 2010-027	3,000.00	2010年11月30日	3,000.00	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			93,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			14,100.64	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			93,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			25,235.24	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			93,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			14,100.64	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			93,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			25,235.24	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				24.70%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无明显迹象表明公司可能为未到期担保承担连带清偿责任				

### （三）独立董事关于公司对外担保的专项说明和独立意见

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）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的规定和要求，我们对公司对外担保情况进行了认真的检查和落实。

1、截至2011年6月30日，除对子公司的担保以外，公司无对外担保；

2、截至2011年6月30日，公司对控股子公司上海东方雨虹防水技术有限责任公司实际担保余额为25,235.24万元。

经核查，我们认为：公司为子公司向银行申请借款提供担保，履行了法定决策程序及信息披露义务，节约了财务费用，满足了子公司日常经营资金需求，符合全体股东的利益。

### （四）重大银行借款情况

1、2011年5月23日，公司与北京银行股份有限公司建国支行签订了最高授信额为8亿元的综合授信合同。公司以公司的应收账款及北京市顺义区顺平路南侧土地使用权及地上建筑物为抵押物、以股东李卫国先生持有的公司5000万股股票做为质押物，并由股东李卫国先生、许利民先生及钟佳富先生提供连带责任担保。截至2011年6月30日，该项短期借款余额为42,500万元。

2、2010年11月16日，公司与民生银行股份有限公司总行营业部签订授信额度为1.2亿元的综合授信合同。公司以短期借款相关的的应收账款作质押（质押率不超过80%），并由股东李卫国先生提供连带责任担保。截至2011年6月30日，该项短期借款余额为4,000万元。

3、2011年5月24日，公司与招商银行股份有限公司北京西三环支行签订授信额度为1亿元的综合授信合同。公司以股东向锦明先生持有的公司200万股股票和股东何绍军先生持有的公司100万股股票做为质押物，并由股东李卫国先生和向锦明先生提供担保。截至2011年6月30日，该项短期借款余额为4,450万元。

## 十一、承诺事项的履行情况

（一）公司控股股东李卫国先生承诺：本人自身不会并保证将促使本人其他子企业不开展对与公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司

有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(二) 公司控股股东李卫国先生及其关联人李兴国先生承诺：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公司股份，也不由公司回购其持有的股份。

(三) 公司其他股东承诺：在公司刊登招股说明书之日前十二个月内增持的公司股份，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购其持有的股份。

(四) 作为公司董事、监事和高级管理人员的股东承诺：除前述锁定期外，在各自任职期内每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让各自所持有的公司股份；离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过50%。

报告期内，上述承诺已严格履行。

## 十二、公司开展投资者关系管理的的具体情况

报告期内，公司认真做好投资者关系管理工作，不断提高服务水平和工作质量，努力与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，以提升公司在资本市场的形象。

1、公司董事会秘书是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

3、2011年5月6日，公司通过全景网投资者关系互动平台举行了公司2010年年度报告网上说明会，公司董事长李卫国先生、总经理刘斌先生、财务总监张颖女士、董事会秘书张洪涛先生、独立董事黄庆林先生、保荐代表人秦洪波先生、证券事务代表杨艳女士参加了本次网上说明会，就公司业绩、公司治理以及发展前景等热点问题与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

## 十三、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受有

权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形。

#### 十四、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	公告日期	公告名称
2011-001	2011.01.05	关于股东股权质押解除及再质押公告
2011-002	2011.01.24	非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书摘要
2011-003	2011.01.27	高级管理人员离职公告
2011-004	2011.01.27	关于将闲置募集资金用于补充流动资金的公告
2011-005	2011.01.27	关于使用募集资金置换先期投入的公告
2011-006	2011.01.27	对全资子公司增资的公告
2011-007	2011.01.27	第四届董事会第九次会议决议公告
2011-008	2011.01.27	第四届监事会第七次会议决议公告
2011-009	2011.01.27	关于签订募集资金监管协议的公告
2011-010	2011.01.27	为子公司提供担保的公告
2011-011	2011.01.27	关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会通知的公告
2011-012	2011.02.19	2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-013	2011.02.26	2010 年度业绩快报及利润分配预案公告
2011-014	2011.03.12	关于归还募集资金的公告
2011-015	2011.03.17	第四届董事会第十一次会议决议公告
2011-016	2011.03.17	第四届监事会第八次会议决议公告
2011-017	2011.03.17	关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的公告
2011-018	2011.03.17	对子公司增资的公告
2011-019	2011.03.17	关于将闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2011-020	2011.03.17	关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会通知的公告
2011-021	2011.03.24	关于股东股权质押的公告
2011-022	2011.04.06	2011 年第二次临时股东大会决议公告
2011-023	2011.04.23	2010 年年度报告摘要
2011-024	2011.04.23	第四届董事会第十二次会议决议公告
2011-025	2011.04.23	关于召开公司 2010 年年度股东大会通知的公告
2011-026	2011.04.23	第四届监事会第九次会议决议公告
2011-027	2011.04.23	关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明
2011-028	2011.04.29	2011 年第一季度报告正文
2011-029	2011.04.29	第四届董事会第十三次会议决议公告
2011-030	2011.04.29	第四届监事会第十次会议决议公告

2011-031	2011. 05. 04	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告
2011-032	2011. 05. 18	关于股东股权质押的公告
2011-033	2011. 05. 20	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2011-034	2011. 05. 21	2010 年年度股东大会决议公告
2011-035	2011. 06. 04	2010 年度权益分派实施公告
2011-036	2011. 06. 28	澄清公告

公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第七节 财务报告（未经审计）

### 会计报表

### 资产负债表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	374,042,338.24	173,036,084.62	778,906,261.55	683,792,061.72
交易性金融资产					
应收票据	五、2	27,273,601.44	26,973,601.44	7,568,031.21	4,548,031.21
应收账款	五、3	715,516,828.14	534,849,641.58	537,309,004.25	355,868,910.91
预付款项	五、5	226,467,901.02	143,528,620.99	135,549,133.18	73,548,917.32
应收利息					
应收股利					-
其他应收款	五、4	67,611,521.76	153,816,854.63	50,338,486.29	34,349,466.73
存货	五、6	510,783,906.37	174,467,835.91	412,338,301.81	201,409,973.54
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		-			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,921,696,096.97</b>	<b>1,206,672,639.17</b>	<b>1,922,009,218.29</b>	<b>1,353,517,361.43</b>
非流动资产：					
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			701,412,978.64		421,108,150.65
投资性房地产					
固定资产	五、7	209,356,770.16	75,376,423.21	207,043,752.64	76,025,022.01
在建工程	五、8	59,233,835.26	5,078,019.46	16,055,654.53	2,382,659.26
工程物资		-		23,214.57	
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、9	54,952,791.81	1,575,617.03	24,644,587.82	1,470,278.33
开发支出					
商誉	五、10	13,469,206.10		13,469,206.10	
长期待摊费用	五、11	4,029,621.54	3,449,619.02	4,540,213.20	4,090,927.12
递延所得税资产	五、12	13,197,261.56	3,861,514.27	9,826,625.31	3,099,169.41
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>354,239,486.43</b>	<b>790,754,171.63</b>	<b>275,603,254.17</b>	<b>508,176,206.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,275,935,583.40</b>	<b>1,997,426,810.80</b>	<b>2,197,612,472.46</b>	<b>1,861,693,568.21</b>

公司法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：徐玮

## 资产负债表（续）

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年6月30日		2010年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、15	899,500,000.00	679,500,000.00	814,500,000.00	560,500,000.00
交易性金融负债					
应付票据	五、16	59,852,375.00	27,500,000.00	61,009,000.00	40,500,000.00
应付账款	五、17	91,595,757.58	52,257,856.70	58,437,406.12	187,064,610.79
预收款项	五、18	111,936,816.89	56,609,553.79	133,475,734.99	72,986,862.86
应付职工薪酬	五、19	4,273,157.16	2,888,825.96	6,260,204.69	4,925,792.09
应交税费	五、20	38,002,957.70	47,221,975.69	53,202,984.88	33,709,026.18
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五、21	37,907,157.37	169,480,045.96	36,443,448.97	56,863,411.18
一年内到期的非流动负债	五、22	849,729.72	849,729.72	849,729.72	849,729.72
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>1,243,917,951.42</b>	<b>1,036,307,987.82</b>	<b>1,164,178,509.37</b>	<b>957,399,432.82</b>
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债	五、23	424,864.89	424,864.89	849,729.75	849,729.75
<b>非流动负债合计</b>		<b>424,864.89</b>	<b>424,864.89</b>	<b>849,729.75</b>	<b>849,729.75</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,244,342,816.31</b>	<b>1,036,732,852.71</b>	<b>1,165,028,239.12</b>	<b>958,249,162.57</b>
股东权益：					
股本	五、24	343,520,000.00	343,520,000.00	171,760,000.00	171,760,000.00
资本公积	五、25	407,259,360.77	388,820,463.54	579,019,360.77	560,580,463.54
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五、26	24,432,928.57	24,432,928.57	24,432,928.57	24,432,928.57
未分配利润	五、27	246,473,911.86	203,920,565.98	243,013,485.17	146,671,013.53
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		1,021,686,201.20	960,693,958.09	1,018,225,774.51	903,444,405.64
少数股东权益		9,906,565.89		14,358,458.83	
<b>股东权益合计</b>		<b>1,031,592,767.09</b>	<b>960,693,958.09</b>	<b>1,032,584,233.34</b>	<b>903,444,405.64</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,275,935,583.40</b>	<b>1,997,426,810.80</b>	<b>2,197,612,472.46</b>	<b>1,861,693,568.21</b>

公司法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：徐玮

## 利润表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	五、28	1,031,699,861.00	858,829,896.38	883,699,168.05	752,386,066.91
减：营业成本	五、28	751,911,345.29	668,463,538.58	668,186,794.16	632,123,921.45
营业税金及附加	五、29	9,126,192.75	2,942,187.30	6,688,931.89	1,791,901.41
销售费用	五、30	121,633,824.70	57,785,002.32	82,522,279.77	48,928,790.44
管理费用	五、31	99,166,650.53	62,593,427.39	59,932,989.46	29,928,813.83
财务费用	五、32	23,948,937.33	17,999,379.68	10,560,651.45	8,095,886.72
资产减值损失	五、33	2,851,189.52	4,843,513.39	13,025,801.88	12,580,118.09
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)			60,445,627.99		-2,084,691.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>		23,061,720.88	104,648,475.71	42,781,719.44	16,851,943.60
加：营业外收入	五、34	28,600,066.23	751,131.49	1,533,253.39	879,064.86
减：营业外支出	五、35	601,033.61	435,000.00	766,324.93	766,324.93
其中：非流动资产处置损失		61,436.65		578,324.93	578,324.93
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>		51,060,753.50	104,964,607.20	43,548,647.90	16,964,683.53
减：所得税费用	五、36	5,253,019.75	4,775,054.75	7,202,091.51	2,836,053.63
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>		45,807,733.75	100,189,552.45	36,346,556.39	14,128,629.90
归属于母公司股东的净利润		46,400,426.69	100,189,552.45	34,779,357.28	14,128,629.90
少数股东损益		-592,692.94		1,567,199.11	
<b>五、每股收益</b>					
(一) 基本每股收益	五、37	0.14	0.29	0.11	0.04
(二) 稀释每股收益		0.14	0.29	0.11	0.04
<b>六、其他综合收益</b>					
<b>七、综合收益总额</b>		45,807,733.75	100,189,552.45	36,346,556.39	14,128,629.90
归属于母公司股东的综合收益总额		46,400,426.69	100,189,552.45	34,779,357.28	14,128,629.90
归属于少数股东的综合收益总额		-592,692.94		1,567,199.11	

公司法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：徐玮

## 现金流量表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1-6月		2010年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		1,034,571,904.21	781,758,600.98	740,076,551.67	603,489,043.51
收到的税费返还				403,248.00	
收到其他与经营活动有关的现金	五、38(1)	73,960,117.54	121,809,589.06	19,757,876.73	14,396,321.16
经营活动现金流入小计		1,108,532,021.75	903,568,190.04	760,237,676.40	617,885,364.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,032,914,328.25	935,967,109.26	765,264,893.18	549,116,946.82
支付给职工以及为职工支付的现金		92,099,908.09	41,668,554.18	57,253,306.34	26,151,928.74
支付的各项税费		69,943,546.34	33,629,689.39	43,115,565.39	24,348,332.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	195,218,610.36	207,929,873.82	114,034,255.00	88,935,061.20
经营活动现金流出小计		1,390,176,393.04	1,219,195,226.65	979,668,019.91	688,552,269.23
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-281,644,371.29	-315,627,036.61	-219,430,343.51	-70,666,904.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金			60,040,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,494,441.67	1,244,423.56	198,718.38	198,718.38
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	五、38(3)	1,757,104.00	1,015,934.57	296,811.49	161,136.62
投资活动现金流入小计		3,251,545.67	62,300,358.13	495,529.87	359,855.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,396,630.91	8,340,313.70	26,541,174.13	16,328,062.65
投资支付的现金		19,859,640.00	299,859,640.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		129,256,270.91	308,199,953.70	26,541,174.13	16,328,062.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-126,004,725.24	-245,899,595.57	-26,045,644.26	-15,968,207.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		546,500,000.00	441,500,000.00	441,500,000.00	302,500,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金		3,700,000.00	3,700,000.00		
筹资活动现金流入小计		550,200,000.00	445,200,000.00	441,500,000.00	302,500,000.00
偿还债务支付的现金		461,500,000.00	322,500,000.00	114,500,000.00	94,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,755,531.23	61,196,406.63	33,974,678.59	31,480,975.28
其中：子公司支付少数股东的现金股利		3,960,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38(4)	4,311,051.67	666,436.19	30,865,005.14	35,926,301.78
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		537,566,582.90	384,362,842.82	179,339,683.73	161,907,277.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		12,633,417.10	60,837,157.18	262,160,316.27	140,592,722.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-92,471.43	-92,471.43	-4,283.25	-4,283.25
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-395,108,150.86	-500,781,946.43	16,680,045.25	53,953,327.48
加：期初现金及现金等价物余额		714,331,287.27	629,504,999.00	118,708,501.96	52,845,499.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		319,223,136.41	128,723,052.57	135,388,547.21	106,798,826.92

公司法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：徐玮

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	171,760,000.00	579,019,360.77			24,432,928.57	243,013,485.17		14,358,458.83	1,032,584,233.34
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	171,760,000.00	579,019,360.77			24,432,928.57	243,013,485.17		14,358,458.83	1,032,584,233.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	171,760,000.00	-171,760,000.00				3,460,426.69		-4,451,892.94	-991,466.25
(一) 净利润						46,400,426.69		-592,692.94	45,807,733.75
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						46,400,426.69		-592,692.94	45,807,733.75
(三) 股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-42,940,000.00	-3,859,200.00	-46,799,200.00
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配							-42,940,000.00	-3,859,200.00	-46,799,200.00
3. 其他									
(五) 股东权益内部结转	171,760,000.00	-171,760,000.00							
1. 资本公积转增股本	171,760,000.00	-171,760,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
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(以负号填列)									
(七) 其他									
四、本年年末余额	343,520,000.00	407,259,360.77			24,432,928.57	246,473,911.86		9,906,565.89	1,031,592,767.09

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	79,140,000.00	215,099,560.77			17,959,341.32	169,389,051.79		11,040,936.68	492,628,890.56
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	79,140,000.00	215,099,560.77			17,959,341.32	169,389,051.79		11,040,936.68	492,628,890.56
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	92,620,000.00	363,919,800.00			6,473,587.25	73,624,433.38		3,317,522.15	539,955,342.78
（一）净利润						103,840,020.63		3,317,522.15	107,157,542.78
（二）其他综合收益		5,129,300.00							5,129,300.00
上述（一）和（二）小计		5,129,300.00				103,840,020.63		3,317,522.15	112,286,842.78
（三）股东投入和减少资本	13,480,000.00	437,930,500.00							451,410,500.00
1. 股东投入资本	13,480,000.00	437,930,500.00							451,410,500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					6,473,587.25	-30,215,587.25			-23,742,000.00
1. 提取盈余公积					6,473,587.25	-6,473,587.25			
2. 对股东的分配						-23,742,000.00			-23,742,000.00
3. 其他									
（五）股东权益内部结转	79,140,000.00	-79,140,000.00							
1. 资本公积转增股本	79,140,000.00	-79,140,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
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（以负号填列）									
（七）其他									
四、本年年末余额	171,760,000.00	579,019,360.77			24,432,928.57	243,013,485.17		14,358,458.83	1,032,584,233.34

公司法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：徐玮

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	171,760,000.00	560,580,463.54			24,432,928.57	146,671,013.53	903,444,405.64
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	171,760,000.00	560,580,463.54			24,432,928.57	146,671,013.53	903,444,405.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	171,760,000.00	-171,760,000.00				57,249,552.45	57,249,552.45
（一）净利润						100,189,552.45	100,189,552.45
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						100,189,552.45	100,189,552.45
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-42,940,000.00	-42,940,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-42,940,000.00	-42,940,000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转	171,760,000.00	-171,760,000.00					
1. 资本公积转增股本	171,760,000.00	-171,760,000.00					
2. 盈余公积转增股本							
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（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	343,520,000.00	388,820,463.54			24,432,928.57	203,920,565.98	960,693,958.09

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	79,140,000.00	196,660,663.54			17,959,341.32	112,150,728.28	405,910,733.14
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	79,140,000.00	196,660,663.54			17,959,341.32	112,150,728.28	405,910,733.14
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	92,620,000.00	363,919,800.00			6,473,587.25	34,520,285.25	497,533,672.50
（一）净利润						64,735,872.50	64,735,872.50
（二）其他综合收益		5,129,300.00					5,129,300.00
上述（一）和（二）小计		5,129,300.00				64,735,872.50	69865172.50
（三）股东投入和减少资本	13,480,000.00	437,930,500.00					451410500.00
1. 股东投入资本	13,480,000.00	437,930,500.00					451410500.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					6,473,587.25	-30215587.25	-23742000.00
1. 提取盈余公积					6,473,587.25	-6473587.25	
2. 对股东的分配						-23742000.00	-23742000.00
3. 其他							
（五）股东权益内部结转	79,140,000.00	-79,140,000.00					
1. 资本公积转增股本	79,140,000.00	-79,140,000.00					
2. 盈余公积转增股本							
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（以负号填列）							
（七）其他							
四、本年年末余额	171,760,000.00	560,580,463.54			24,432,928.57	146,671,013.53	903,444,405.64

公司法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：徐玮

## 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

北京东方雨虹防水技术股份有限公司(以下简称本公司)前身为北京东方雨虹防水技术有限责任公司,成立于1998年3月30日,注册资本300万元,由李卫国、李兴国、陈丁松三位自然人出资设立。

2000年10月12日,经北京市人民政府京政函[2000]126号《关于同意北京东方雨虹防水技术有限责任公司变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司的通知》批准,北京东方雨虹防水技术有限责任公司以2000年8月31日为基准日经审计后的净资产2,472.5万元,按照1:1的折股比例整体变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司。北京市工商行政管理局于2000年10月13日颁发了注册号为1100002604378的企业法人营业执照。

经本公司2007年第三次临时股东大会决议,以本公司2007年6月30日的总股本2,472.5万股为基数,以未分配利润向全体股东每10股送6股,共计送股1,483.5万股,送股后本公司总股本变更为3,956万元。

根据本公司2007年第四次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]927号文核准,于2008年9月1日采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,公开发行人1,320万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于北京东方雨虹防水技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2008]131号)同意,本公司发行的人民币普通股股票于2008年9月10日起在深圳证券交易所上市,股票简称“东方雨虹”,股票代码“002271”。本公司股票发行后的注册资本为人民币5,276万元。

经本公司2008年年度股东大会决议,以本公司2008年12月31日公司总股本5,276万股为基数,以资本公积金每10股转增股本5股,共计转增股本2,638万股,转增后本公司总股本变更为7,914万元。

经本公司2009年年度股东大会决议,以本公司2009年12月31日总股本7,914万股为基数,以资本公积金每10股转增股本10股,共计转增股本7,914万股,转增后本

公司总股本变更为 15,828 万元。

根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1816 号《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司于 2010 年 12 月 29 日非公开发行股票 1,348 万股，变更后的股本为人民币 17,176 万元。

本公司于 2011 年 5 月 10 日取得了变更后的企业法人营业执照，注册号为：110000006043786。

经本公司 2010 年年度股东大会决议，以本公司 2010 年 12 月 31 日总股本 17,176 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增股本 10 股，共计转增股本 17,176 万股，转增后本公司总股本变更为 34,352 万元。

本公司法定经营范围为：防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备的技术开发、制造、销售、技术服务；经营本企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

## 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

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、讲解以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1—6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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。金融资产在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到

或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法（不包括纳入合并财务报表范围的应收款项）：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项因发生坏账可能性小，不计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项（不包括纳入合并报表范围的应收款项）:

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在途物资、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货

跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货的盘存制度

本公司存货（除工程用材料）外采用永续盘存制，工程用材料采用实地盘存制，每年末或中期报告终了，对工程用材料进行一次全面盘点，并根据盘点结果调整工程施工发生额。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再

按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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，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等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (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，本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.5
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他	5-10	5	9.5-19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、26。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末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。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、26。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 21、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)收入的金额能够可靠地计量；(2)相关的经济利益很可能流入企业；(3)交易的完工程度能够可靠地确定；(4)交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)合同总收入能够可靠地计量；(2)与合同相关的经济利益很可能流入企业；(3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，

且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

#### 24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 25、持有待售资产

##### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为

持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 28、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）防水材料的生产、销售；
- （2）防水工程的施工。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

## 30、主要会计政策、会计估计的变更

- （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

- （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

## 31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

### 三、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	25

#### 2、优惠税负及批文

本公司于 2008 年 12 月 18 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200811000090），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15% 计缴。本年度本公司符合继续认定高新技术企业的各项条件，并已于 2011 年 7 月 15 日将高新技术企业认定申请表上报北京市高新企业认定办公室，目前材料正在复核中，本半年度，企业所得税按 15% 计缴。

本公司之控股子公司北京东方雨虹防水工程有限公司于 2009 年 6 月 26 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200911000614），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2009 年至 2011 年企业所得税按 15% 计缴。

本公司之控股子公司上海东方雨虹防水技术有限责任公司（以下简称上海技术公司）于 2009 年 10 月 29 日获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR20093100055），根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2009 年至 2011 年企业所得税按 15% 计缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司、孙公司情况

货币单位：人民币万元

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	持股比例	表决权比例	是否合并报表
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	上海市金山区	防水防腐材料, 保温材料开发制造销售施工	16,000 万元	从事“防水、防腐、保温材料”领域内技术开发、技术服务, 防水防腐材料, 保温材料制造销售, 防水防腐保温工程从事货物及技术的进出口业务	93.97	93.97	是
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	辽宁省锦州市	防水材料的生产销售	15,000 万元	各类防水涂料、防水卷材生产及其他相关建筑材料的研发、生产、销售及服务; 经营本企业自产产品及技术出口业务; 本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和“三来一补”业务。	100.00	100.00	是
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	全资子公司	湖南省岳阳市	防水防腐材料, 保温材料开发制造销售施工	11,000 万元	防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备的技术开发、制造、销售及其技术服务; 经营本企业自产产品及技术出口业务; 经营进料加工和“三来一补”业务。(国家法律法规禁止和涉及前置审批的事项除外)	100.00	100.00	是
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	广东省惠州市	生产工厂筹建	10,000 万元	此执照仅作法人资格凭证; 不得从事经营活动	100.00	100.00	是
北京东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	北京市顺义区	建筑防水工程施工	5,000 万元	建筑防水工程专业承包二级	100.00	100.00	是
四川东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	四川省成都市	建筑防水工程施工	2,000 万元	可承担各类型工业与民用建筑的防水工程施工; 研究、销售: 防水材料、防腐材料、保温材料、外加剂、建材制品; 房屋修缮。(以上经营范围国家法律法规规定限制的除外, 需许可证的凭许可证在有效期内经营)	100.00	100.00	是
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	全资子公司	北京市顺义区	建筑防水材料检测	10 万元	建筑防水材料检测; 检测技术的研究开发推广	100.00	100.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	15,535.00	-	981.47	-
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	15,000.00	-	-	-
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	9,500.00	-	-	-
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	10,000.00	-	-	-
北京东方雨虹防水工程有限公司	5,000.00	-	-	-
四川东方雨虹防水工程有限公司	2,000.00	-	-	-
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	10.00	-	-	-

通过上海技术公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
广东东方雨虹防水工程有限公司	控股子公司之全资子公司	①	广东省广州市	建筑防水工程施工	2000万元	防水补漏；建筑工程施工（持有效资质证经营）；防水材料、保温材料、建筑材料的研究、开发、销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可后方可经营）	100.00	100.00	是
上海东方雨虹防水工程有限公司	控股子公司之全资子公司	①	上海市虹口区	建筑防水工程施工	500万元	建筑防水工程，销售防水材料、保温材料、建筑材料及售后服务。防腐保温工程专业承包。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）	100.00	100.00	是

注：取得方式：①通过设立或投资等方式；②同一控制下企业合并；③非同一控制下企业合并。

通过上海技术公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额	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
广东东方雨虹防水工程有限公司	2,000.00	-	-	-
上海东方雨虹防水工程有限公司	276.81	-	-	-

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

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	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
昆明风行防水材料有限公司	全资子公司	云南省昆明市	防水材料的生产销售	11,000万元	各类建筑防水材料、水性涂料、建筑粘结剂、建筑防水原材料的生产、加工、销售；承接各类房屋建筑防水工程施工（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）	100.00	100.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
昆明风行防水材料有限公司	12,985.00	-	-	-

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

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：	-	-	3,063,305.25	-	-	864,751.25
人民币	-	-	3,047,408.15	-	-	674,740.78
美元	2,456.44	6.4716	15,897.10	1,306.29	6.6227	8,651.17
欧元	-	-	-	12,970.00	8.8065	114,220.30
澳元	-	-	-	10,000.00	6.7139	67,139.00
银行存款：	-	-	316,159,831.16	-	-	713,466,536.02
人民币	-	-	315,097,534.60	-	-	712,706,846.43
美元	164,145.82	6.4716	1,062,286.09	9,9130.29	6.6227	656,510.17
欧元	0.73	9.3612	6.83	0.66	8.8065	5.81
港币	4.37	0.8316	3.64	121,248.06	0.85093	103,173.61
其他货币资金：	-	-	54,819,201.83	-	-	64,574,974.28
人民币	-	-	54,819,201.83	-	-	64,574,974.28
合计	-	-	374,042,338.24	-	-	778,906,261.55

说明：本公司截至2011年6月30日受到限制资金包括：为开具银行承兑汇票而交付的保证金16,255,713.00元、保函押金35,066,234.11元、信用证押金2,997,254.72元、农民工工资保证金500,000.00元。

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,273,601.44	7,568,031.21

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额 20,498,000.00 元，最大的前五名如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
京石铁路客运专线有限责任公司	2011-6-30	2011-12-15	3,000,000.00
京石铁路客运专线有限责任公司	2011-6-30	2011-12-15	3,000,000.00
京石铁路客运专线有限责任公司	2011-6-30	2011-12-15	3,000,000.00
京石铁路客运专线有限责任公司	2011-6-30	2011-12-15	3,000,000.00
京石铁路客运专线有限责任公司	2011-6-30	2011-12-15	2,800,000.00
<b>合计</b>			<b>14,800,000.00</b>

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	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	755,272,842.52	100.00	39,756,014.38	5.26
其中：账龄组合	755,272,842.52	100.00	39,756,014.38	5.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>755,272,842.52</b>	<b>100.00</b>	<b>39,756,014.38</b>	<b>5.26</b>

### 应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	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	573,580,918.36	100.00	36,271,914.11	6.32
其中：账龄组合	573,580,918.36	100.00	36,271,914.11	6.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>573,580,918.36</b>	<b>100.00</b>	<b>36,271,914.11</b>	<b>6.32</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	736,874,400.10	97.56	36,747,579.03	503,574,855.53	87.80	25,168,510.79
1至2年	14,452,512.42	1.91	1,445,251.24	55,425,282.04	9.66	5,542,528.20
2至3年	2,243,904.49	0.30	673,171.35	10,959,194.47	1.91	3,287,758.35
3至4年	1,572,025.51	0.21	786,012.76	2,432,550.68	0.42	1,216,275.35
4至5年	130,000.00	0.02	104,000.00	660,971.07	0.12	528,776.85
5年以上	-	-	-	528,064.57	0.09	528,064.57
合计	755,272,842.52	100.00	39,756,014.38	573,580,918.36	100.00	36,271,914.11

(2) 本期实际核销的应收账款共计 48,663.21 元，为长期挂账无法收回的销货款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
万科企业股份有限公司	非关联方	94,847,664.69	一年以内	12.56
杭甬铁路客运专线有限责任公司	非关联方	27,465,417.91	一年以内	3.64
京沪高速铁路股份有限公司	非关联方	22,535,474.25	一年以内	2.98
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	19,312,617.09	一年以内	2.56
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	说明	16,229,173.10	一年以内	2.15
合计		180,390,347.04		23.89

说明：徐州卧牛山新型防水材料有限公司已于 2011 年 6 月 30 日办理完完毕工商变更手续，该公司目前是本公司的控股子公司，本公司从 2011 年 7 月 1 日起将其纳入合并报表范围。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中不存在应收其他关联方款项情况。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	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	71,681,137.49	100.00	4,069,615.73	5.68
其中：账龄组合	71,681,137.49	100.00	4,069,615.73	5.68

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>71,681,137.49</b>	<b>100.00</b>	<b>4,069,615.73</b>	<b>5.68</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	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	55,089,542.81	100.00	4,751,056.52	8.62
其中：账龄组合	55,089,542.81	100.00	4,751,056.52	8.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>55,089,542.81</b>	<b>100.00</b>	<b>4,751,056.52</b>	<b>8.62</b>

说明：

A、账龄组合，按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		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	68,506,519.44	95.57	2,974,178.13	46,888,761.18	85.11	2,327,078.84
1至2年	1,509,817.00	2.10	150,981.70	3,999,713.00	7.26	399,971.30
2至3年	894,037.87	1.25	268,211.36	2,785,223.40	5.06	835,567.02
3至4年	49,380.00	0.07	24,690.00	264,949.40	0.48	132,474.70
4至5年	349,143.18	0.49	279,314.54	474,655.83	0.86	379,724.66
5年以上	372,240.00	0.52	372,240.00	676,240.00	1.23	676,240.00
<b>合计</b>	<b>71,681,137.49</b>	<b>100.00</b>	<b>4,069,615.73</b>	<b>55,089,542.81</b>	<b>100.00</b>	<b>4,751,056.52</b>

(2) 截至2011年6月30日，其他应收款中不存在应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至2011年6月30日，其他应收款中不存在应收关联方款项情况。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	204,280,311.86	90.20	132,931,698.97	98.07
1至2年	22,069,989.81	9.74	2,464,779.86	1.82
2至3年	60,350.00	0.03	95,405.00	0.07

3年以上	57,249.35	0.03	57,249.35	0.04
<b>合计</b>	<b>226,467,901.02</b>	<b>100.00</b>	<b>135,549,133.18</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
清远结加精细胶粉有限公司	非关联方	20,838,656.78	一年以内	预付材料款
惠州大亚湾经济技术开发区 地产交易中心	非关联方	20,000,000.00	一年以内	预付土地款
辽宁金帝第一建筑工程公司	非关联方	14,839,986.00	一年以内	预付材料款
北京双神明商贸有限公司	非关联方	13,907,134.70	一年以内	预付材料款
中油燃料油股份有限公司华 北分公司	非关联方	12,838,195.88	一年以内	预付材料款
<b>合计</b>		<b>82,423,973.36</b>		

(3) 截至2011年6月30日，预付款项中不存在预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	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	266,343,093.78	-	266,343,093.78	208,246,514.10	-	208,246,514.10
库存商品	86,404,933.49	-	86,404,933.49	62,512,506.03	-	62,512,506.03
低值易耗品	8,552,965.61	-	8,552,965.61	3,606,463.74	-	3,606,463.74
在途物资	5,370.72	-	5,370.72	1,274.94	-	1,274.94
工程施工	149,894,695.16	417,152.39	149,477,542.77	138,404,366.43	432,823.43	137,971,543.00
<b>合计</b>	<b>511,201,058.76</b>	<b>417,152.39</b>	<b>510,783,906.37</b>	<b>412,771,125.24</b>	<b>432,823.43</b>	<b>412,338,301.81</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
工程施工	432,823.43	-	-	15,671.04	417,152.39

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
工程施工	-	-	-

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>269,679,318.78</b>	<b>14,336,170.79</b>	<b>2,787,164.19</b>	<b>281,228,325.38</b>
其中：房屋及建筑物	122,845,524.48	711,777.16	367,424.00	123,189,877.64
机器设备	110,044,781.89	7,927,662.55	1,065,524.07	116,906,920.37
运输工具	15,632,108.26	3,115,505.09	1,340,576.12	17,407,037.23
其他	21,156,904.15	2,581,225.99	13,640.00	23,724,490.14
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>62,635,566.14</b>	<b>10,761,103.48</b>	<b>1,525,114.40</b>	<b>71,871,555.22</b>
其中：房屋及建筑物	14,158,377.75	2,489,905.63	124,465.07	16,523,818.31
机器设备	35,263,911.83	5,831,612.35	264,034.54	40,831,489.64
运输工具	7,041,973.98	944,103.18	1,135,797.31	6,850,279.85
其他	6,171,302.58	1,495,482.32	817.48	7,665,967.42
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>207,043,752.64</b>	-	-	<b>209,356,770.16</b>
其中：房屋及建筑物	108,687,146.73	-	-	106,666,059.33
机器设备	74,780,870.06	-	-	76,075,430.73
运输工具	8,590,134.28	-	-	10,556,757.38
其他	14,985,601.57	-	-	16,058,522.72
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>207,043,752.64</b>	-	-	<b>209,356,770.16</b>
其中：房屋及建筑物	108,687,146.73	-	-	106,666,059.33
机器设备	74,780,870.06	-	-	76,075,430.73
运输工具	8,590,134.28	-	-	10,556,757.38
其他	14,985,601.57	-	-	16,058,522.72

说明：①本期折旧额 10,761,103.48 元。

②本公司以固定资产中的顺义区顺平路南侧土地的地上建筑物做为抵押取得北京银行股份有限公司建国支行借款。截至 2011 年 6 月 30 日，该建筑物账面价值为 5,460,066.63 元，该项短期借款余额为 42,500 万元整。

③截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产未出现可回收金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
上海金山新厂	正在办理之中	2011 年 8 月
北京材料厂科研楼	正在办理之中	2011 年 10 月

## 8、在建工程

(1) 在建工程明细

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
年产1,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目	21,203,639.42	-	21,203,639.42	12,298,696.77	-	12,298,696.77
材料厂技改工程	5,078,019.46	-	5,078,019.46	2,382,659.26	-	2,382,659.26
岳阳年产1,000万平方米改性沥青卷材生产线	30,062,505.70	-	30,062,505.70	1,374,298.50	-	1,374,298.50
昆明年产1,000万平方米防水卷材生产线	2,360,000.00	-	2,360,000.00	-	-	-
上海厂区改造工程	529,670.68	-	529,670.68	-	-	-
<b>合计</b>	<b>59,233,835.26</b>	<b>-</b>	<b>59,233,835.26</b>	<b>16,055,654.53</b>	<b>-</b>	<b>16,055,654.53</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率%	期末数
岳阳年产1,000万平方米改性沥青卷材生产线	1,374,298.50	28,688,207.20	-	-	666,616.95	666,616.95	-	30,062,505.70
年产1,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目	12,298,696.77	8,904,942.65	-	-	-	-	-	21,203,639.42
昆明年产1,000万平方米防水卷材生产线	-	2,360,000.00	-	-	-	-	-	2,360,000.00
<b>合计</b>	<b>13,672,995.27</b>	<b>39,953,149.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>666,616.95</b>	<b>666,616.95</b>	<b>-</b>	<b>53,626,145.12</b>

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
岳阳年产1,000万平方米改性沥青卷材生产线	40,927,017.90	73.45		募集资金及自有资金
年产1,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目	142,047,476.46	14.93		募集资金及自有资金
昆明年产1,000万平方米防水卷材生产线	65,330,623.54	3.61		募集资金
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

注：2011年3月15日，公司第四届董事会第十一次会议决议，将“锦州经济技术开发区年产2,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目”中的“一条年产1,000万平方米防水卷材生产线”实施地点改为云南省昆明市安宁市工业园区，涉及变更募集

资金 8,000 万元，占募集资金净额的 17.72%，由昆明风行防水材料有限公司实施。原锦州开发区年产 2,000 万平方米防水卷材及 4 万吨防水涂料项目固定资产预算金额 207,378,100.00 元，变更后锦州年产 1,000 万平方米防水卷材及 4 万吨防水涂料项目固定资产预算 142,047,476.46 元，昆明年产 1,000 万平方米防水卷材生产线固定资产预算 65,330,623.54 元。

### (3) 在建工程减值准备

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在建工程未出现可回收金额低于账面价值的情况，故未计提在建工程减值准备。

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度%
岳阳沥青卷材车间厂房改建项目	100
年产 1,000 万平方米防水卷材及 4 万吨防水涂料项目	35
昆明年产 1,000 万平方米防水卷材生产线	5

## 9、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>27,403,542.81</b>	<b>31,586,404.90</b>	-	<b>58,989,947.71</b>
顺义区顺平路南侧土地使用权	1,530,000.00	-	-	1,530,000.00
顺义区顺平路沙岭段土地使用权	328,828.00	-	-	328,828.00
上海金山卫镇土地使用权	17,618,428.00	-	-	17,618,428.00
岳阳土地使用权	2,330,760.00	-	-	2,330,760.00
昆明土地使用权	4,847,126.00	14,785,000.00	-	19,632,126.00
锦州土地使用权	-	16,638,404.90	-	16,638,404.90
软件	748,400.81	163,000.00	-	911,400.81
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>2,758,954.99</b>	<b>1,278,200.91</b>	-	<b>4,037,155.90</b>
顺义区顺平路南侧土地使用权	424,325.79	15,383.42	-	439,709.21
顺义区顺平路沙岭段土地使用权	51,228.37	3,288.28	-	54,516.65
上海金山卫镇土地使用权	1,044,066.05	176,184.28	-	1,220,250.33
岳阳土地使用权	24,278.75	23,013.81	-	47,292.56
昆明土地使用权	630,126.38	196,321.25	-	826,447.63
锦州土地使用权	-	812,170.25	-	812,170.25
软件	584,929.65	51,839.62	-	636,769.27

<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>24,644,587.82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54,952,791.81</b>
顺义区顺平路南侧土地使用权	1,105,674.21	-	-	1,090,290.79
顺义区顺平路沙岭段土地使用权	277,599.63	-	-	274,311.35
上海金山卫镇土地使用权	16,574,361.95	-	-	16,398,177.67
岳阳土地使用权	2,306,481.25	-	-	2,283,467.44
昆明土地使用权	4,216,999.62	-	-	18,805,678.37
锦州土地使用权	-	-	-	15,826,234.65
软件	163,471.16	-	-	274,631.54
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
顺义区顺平路南侧土地使用权	-	-	-	-
顺义区顺平路沙岭段土地使用权	-	-	-	-
上海金山卫镇土地使用权	-	-	-	-
岳阳土地使用权	-	-	-	-
昆明土地使用权	-	-	-	-
锦州土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>24,644,587.82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>54,952,791.81</b>
顺义区顺平路南侧土地使用权	1,105,674.21	-	-	1,090,290.79
顺义区顺平路沙岭段土地使用权	277,599.63	-	-	274,311.35
上海金山卫镇土地使用权	16,574,361.95	-	-	16,398,177.67
岳阳土地使用权	2,306,481.25	-	-	2,283,467.44
昆明土地使用权	4,216,999.62	-	-	18,805,678.37
锦州土地使用权	-	-	-	15,826,234.65
软件	163,471.16	-	-	274,631.54

说明：①本期摊销金额 1,278,200.91 元

②本公司无形资产中的顺义区顺平路南侧土地使用权做为抵押取得北京银行股份有限公司建国支行借款。截至 2011 年 6 月 30 日，该土地账面价值为 1,090,290.79 元，该项短期借款余额为 42,500 万元整。

③截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

#### 10、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
-----------------	-----	------	------	-----	--------

昆明风行防水材料有限公司	13,469,206.10	-	-	13,469,206.10	-
--------------	---------------	---	---	---------------	---

说明：本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，期后年度采用的现金流量增长率预计为 4.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 6.14%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

#### 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	其他减少的原因
租入房屋装修费	4,484,213.20	504,419.06	984,223.44	-	4,004,408.82	-
其他	56,000.00	39,300.00	70,087.28	-	25,212.72	-
合计	4,540,213.20	543,719.06	1,054,310.72	-	4,029,621.54	-

#### 12、递延所得税资产

##### (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	7,037,162.45	6,396,720.05
可抵扣亏损	6,160,099.11	3,429,905.26
<b>小计</b>	<b>13,197,261.56</b>	<b>9,826,625.31</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	255,190.50	1,569,222.75
可抵扣亏损	32,355,889.08	29,532,413.66
<b>合计</b>	<b>32,611,079.58</b>	<b>31,101,636.41</b>

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2014 年	6,940,200.25	6,940,200.25
2015 年	22,592,213.41	22,592,213.41
2016 年	2,823,475.42	—
<b>合计</b>	<b>32,355,889.08</b>	<b>29,532,413.66</b>

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	39,756,014.38
其他应收款坏账准备	4,069,615.73
可抵扣亏损	61,134,050.37
<b>合计</b>	<b>104,959,680.48</b>

### 13、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
应收账款坏账准备	36,271,914.11	3,532,763.48	—	48,663.21	39,756,014.38
其他应收款坏账准备	4,751,056.52	-681,573.96	-133.17	—	4,069,615.73
存货跌价准备	432,823.43	—	—	-15,671.04	417,152.39
<b>合计</b>	<b>41,455,794.06</b>	<b>2,851,189.52</b>	<b>-133.17</b>	<b>64,334.25</b>	<b>44,242,782.50</b>

说明：其他应收款坏账转回是本年度收回了以前年度已核销的坏账。

### 14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
用于担保的资产				
1、货币资金	64,574,974.28	—	9,755,772.45	54,819,201.83
2、固定资产	5,290,489.00	169,577.63	—	5,460,066.63
3、无形资产	1,105,674.21	—	15,383.42	1,090,290.79
<b>合计</b>	<b>70,971,137.49</b>	<b>169,577.63</b>	<b>9,771,155.87</b>	<b>61,369,559.25</b>

### 15、短期借款

#### 短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	250,000,000.00	284,000,000.00

质押及保证借款	649,500,000.00	530,500,000.00
合计	899,500,000.00	814,500,000.00

说明：

① 资产负债表日后已偿还金额 11,500 万元。

② 保证借款由以下六部分组成：

A、本公司由股东李卫国先生做为保证人，为本公司向法国兴业银行（中国）有限公司北京分行的短期借款提供 3,300 万元连带责任担保。截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 3,000 万元整。

B、本公司、本公司股东李卫国先生及其配偶王锐女士为上海技术公司与兴业银行股份有限公司武宁支行签定《基本额度授信合同》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 12,000 万元整，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 8,000 万元整。

C、本公司为上海技术公司与招商银行上海延西支行签定的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 5,000 万元整，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 4,500 万元整。

D、本公司为上海技术公司与上海银行金山支行签定的《综合授信合同》提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币 6,000 万元整，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000 万元整。

E、本公司为上海技术公司向交通银行股份有限公司上海虹口支行的贷款人民币 5,000 万元提供连带责任担保，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 1,500 万元整。

F、本公司为上海技术公司向上海市家村商业银行金山支行的贷款 3,000 万元提供连带责任保证。

③ 质押及保证借款由以下五部分组成：

A、本公司分别以本公司的应收账款及北京市顺义区顺平路南侧土地使用权及其地上建筑物和股东李卫国先生持有的本公司 50,000,000.00 股股票做为抵押物及质押物，并由本公司股东李卫国先生、许利民先生和钟佳富先生提供连带责任担保，取得北京银

行股份有限公司建国支行最高授信额为 8 亿元，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 42,500 万元整。

B、本公司以股东许利民先生持有的本公司 12,000,000 股股票做为质押物，并由上海技术公司及本公司股东李卫国先生提供担保，取得深圳平安股份有限公司深圳分行最高授信额 2 亿元，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 9,000 万元整。

C、本公司以本公司股东向锦明先生持有的本公司 2,000,000 股股票及本公司股东何绍军先生持有的本公司 1,000,000 股股票做为质押物，并由本公司股东李卫国先生和向锦明先生提供担保，取得招商银行股份有限公司北京西三环支行授信额度为 10,000 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 4,450 万元整。

D、本公司将“东方雨虹”等四项商标权和“一种自粘防水卷材”等五项专利权质押给交通银行股份有限公司北京酒仙桥支行，并由本公司股东李卫国先生提供连带责任担保，取得交通银行股份有限公司北京酒仙桥支行的短期借款 5,000 万元整。

E、本公司以短期借款相关的的应收账款进行质押（质押率不超过 80%）并由本公司股东李卫国先生为本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签定的《综合授信合同》提供连带责任担保，担保的最高债务额为 12,000 万元，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款的余额为 4,000 万元人民币。

## 16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,852,375.00	61,009,000.00

说明：

(1) 下一会计期间将到期金额 59,852,375.00 元。

(2) 重大的应付票据如下：

收票单位	出票日期	到期日	金额
江阴市江海非织造布有限公司	2011-1-12	2011-7-12	8,000,000.00
江阴市江海非织造布有限公司	2011-5-12	2011-11-12	6,000,000.00
巴斯夫（中国）有限公司	2011-4-19	2011-7-19	5,000,000.00
江阴市江海非织造布有限公司	2011-1-28	2011-7-28	5,000,000.00
江阴市江海非织造布有限公司	2011-3-29	2011-9-29	4,500,000.00

合计			28,500,000.00
----	--	--	---------------

### 17、应付账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	71,762,209.15	78.35	57,199,326.85	97.88
1至2年	19,408,373.74	21.19	803,598.08	1.38
2至3年	138,545.44	0.15	147,851.94	0.25
3年以上	286,629.25	0.31	286,629.25	0.49
<b>合计</b>	<b>91,595,757.58</b>	<b>100.00</b>	<b>58,437,406.12</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至2011年6月30日，应付账款中不存在应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### 18、预收款项

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	102,702,954.32	91.75	123,650,449.91	92.64
1至2年	9,233,862.57	8.25	9,825,285.08	7.36
<b>合计</b>	<b>111,936,816.89</b>	<b>100.00</b>	<b>133,475,734.99</b>	<b>100.00</b>

(2) 截至2011年6月30日，预收款项中不存在预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

### 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,480,056.75	75,026,031.47	77,606,847.09	2,899,241.13
(2) 职工福利费	-	1,648,835.30	1,648,994.00	-158.70
(3) 社会保险费	-42,465.51	7,545,965.73	7,494,975.21	8,525.01
其中：①医疗保险费	6,141.22	2,182,979.14	2,178,494.21	10,626.15
②基本养老保险费	-38,890.25	4,815,986.38	4,780,513.88	-3,417.75
③年金缴费	-	-	-	-
④失业保险费	1,286.81	260,073.22	262,101.13	-741.10

⑤工伤保险费	-10,893.67	238,889.48	226,922.14	1,073.67
⑥生育保险费	-109.62	48,037.51	46,943.85	984.04
(4) 住房公积金	86,039.94	3,321,726.66	3,579,801.40	-172,034.80
(5) 辞退福利	-	93,000.00	93,000.00	-
(6) 工会经费和职工教育经费	736,573.51	2,825,760.52	2,024,625.51	1,537,708.52
(7) 非货币性福利	-	-	-	-
(8) 其他	-	338,606.70	338,730.70	-124.00
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,260,204.69</b>	<b>90,799,926.38</b>	<b>92,786,973.91</b>	<b>4,273,157.16</b>

说明：1、其他为上海技术公司与上海东方雨虹防水工程有限公司给非上海户籍员工缴纳的综合保险。

2、工资、奖金、津贴和补贴期末余额已于2011年7月发放。

## 20、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	26,291,937.07	42,773,325.02
营业税	-741,973.25	1,860,330.09
企业所得税	6,594,962.80	4,727,210.35
个人所得税	2,304,555.75	700,273.21
城市维护建设税	1,905,018.76	1,762,391.30
教育费附加	1,448,879.84	895,387.34
价格调节基金	101,811.41	250,894.85
房产税	9,967.74	10,522.12
土地使用税	84,639.97	207,622.73
印花税	3,157.61	15,027.87
<b>合计</b>	<b>38,002,957.70</b>	<b>53,202,984.88</b>

## 21、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	28,428,940.18	75.00	30,015,691.28	82.36
1至2年	8,894,028.48	23.46	5,058,121.60	13.88

2 至 3 年	159,844.71	0.42	426,932.50	1.17
3 年以上	424,344.00	1.12	942,703.59	2.59
合计	37,907,157.37	100.00	36,443,448.97	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应付款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

## 22、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的其他非流动负债	849,729.72	849,729.72

说明: 期末余额为一年内到期的与资产相关的政府补助, 详见本附注五、23

## 23、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	424,864.89	849,729.72

说明: 与资产相关的政府补助明细如下:

项目	原值	摊销年限	每期摊销金额	已摊销金额	转入其他非流动负	净值
自粘改性沥青防水卷材项目	2,000,000.00	5 年	449,729.72	1,325,405.39	449,729.72	224,864.89
顺义区企业技术中心试点工程项目	2,000,000.00	5 年	400,000.00	1,400,000.00	400,000.00	200,000.00
合计	4,000,000.00		849,729.72	2,725,405.39	849,729.72	424,864.89

## 24、股本

单位: 股

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,760,000.00	-	-	171,760,000.00	-	171,760,000.00	343,520,000.00

说明: 经本公司 2010 年年度股东大会决议, 以本公司总股本 17,176 万股为基数, 以资本公积金每 10 股转增股本 10 股, 共计转增股本 17,176 万股。

## 25、资本公积

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

股本溢价	536,597,937.06	-	171,760,000.00	364,837,937.06
其他资本公积	42,421,423.71	-	-	42,421,423.71
合计	579,019,360.77	-	171,760,000.00	407,259,360.77

说明：本公司本期资本公积减少为以资本公积金转增股本的金额，详见本附注五、24。

## 26、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,432,928.57	-	-	24,432,928.57

## 27、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	243,013,485.17	169,389,051.79	-
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	243,013,485.17	169,389,051.79	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,400,426.69	34,779,357.28	-
减：提取法定盈余公积	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	42,940,000.00	23,742,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	246,473,911.86	180,426,409.07	-
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-	-

说明：根据本公司2010年年度股东大会决议，本公司2010年利润分配为：以资本公积金每10股转增10股，不送股，并按每10股派发现金2.50元（含税）。

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	1,030,630,032.67	818,221,578.21
其他业务收入	1,069,828.33	65,477,589.84
营业成本	751,911,345.29	668,186,794.16

(2) 主营业务（分产品）

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
卷材销售	537,241,804.06	395,288,651.74	360,164,206.90	274,751,393.11
涂料销售	404,930,020.42	294,754,088.16	360,718,515.56	257,049,758.57
工程施工	88,458,208.19	61,108,452.10	97,338,855.75	70,488,714.22
<b>合计</b>	<b>1,030,630,032.67</b>	<b>751,151,192.00</b>	<b>818,221,578.21</b>	<b>602,289,865.90</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
万科企业股份有限公司	105,305,721.90	10.21
杭甬铁路客运专线有限公司	61,212,260.46	5.93
京石铁路客运专线有限责任公司	36,596,359.74	3.55
京广铁路客运专线河南有限责任公司	31,918,691.70	3.09
北京市轨道交通建设管理有限公司	11,324,999.97	1.10
<b>合计</b>	<b>246,358,033.77</b>	<b>23.88</b>

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,283,441.58	4,245,760.41	应税建筑施工收入 3%
城建税	2,284,151.92	1,491,640.34	应纳流转税额 1%、5%、7%
教育费附加	2,386,313.10	796,073.90	应纳流转税额 3%
河道管理费	119,091.94	149,815.36	应纳流转税额 1%（注册于上海的公司）
价格调节基金	53,194.21	5,641.88	-
<b>合计</b>	<b>9,126,192.75</b>	<b>6,688,931.89</b>	-

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	31,105,232.47	20,493,220.37
运输装卸费	29,940,554.37	18,972,871.64
差旅费	19,818,971.01	9,775,425.31
广告宣传费	12,149,614.23	6,716,962.61
办公费	8,220,425.91	9,101,326.50
业务招待费	5,383,728.85	4,809,533.64
房屋租赁费	4,144,999.40	565,895.25
交通费	3,248,404.05	2,409,907.50
研发费用	1,707,238.13	-
促销费	1,242,718.59	2,765,638.08
其他	4,671,937.69	6,911,498.87
<b>合计</b>	<b>121,633,824.70</b>	<b>82,522,279.77</b>

### 31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	38,773,271.23	23,032,548.13
研究开发费	11,851,272.24	9,322,118.64
办公费	8,370,506.67	4,201,049.69
折旧费	6,336,687.54	2,309,073.79
差旅费	4,583,446.30	2,310,608.17
交通费	3,213,297.08	2,494,190.61
业务招待费	2,779,236.50	1,308,825.82
房租费	2,650,666.24	1,646,480.96
检测费	1,474,182.53	-
其他	19,134,084.20	13,308,093.65
<b>合计</b>	<b>99,166,650.53</b>	<b>59,932,989.46</b>

### 32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,522,148.18	10,364,037.37
减：利息资本化	666,616.95	-
减：利息收入	1,757,104.00	296,811.49

承兑汇票贴息	-	-
汇兑损失	115,480.99	4,283.25
减：汇兑收益	23,009.56	-
贷款担保费	-	-
手续费	758,038.67	489,142.32
<b>合计</b>	<b>23,948,937.33</b>	<b>10,560,651.45</b>

### 33、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,851,189.52	13,025,801.88
<b>合计</b>	<b>2,851,189.52</b>	<b>13,025,801.88</b>

### 34、营业外收入

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	335,960.98	-	335,960.98
其中：固定资产处置利得	335,960.98	-	335,960.98
政府补助	28,174,864.86	1,420,852.86	28,174,864.86
盘盈利得	23,592.69	78,200.53	23,592.69
其他	65,647.70	34,200.00	65,647.70
<b>合计</b>	<b>28,600,066.23</b>	<b>1,533,253.39</b>	<b>28,600,066.23</b>

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
子公司收到的企业发展基金	27,630,000.00	-
税收返还	-	403,248.00
北京技术交易促进中心研发再投入的资金资助	-	400,000.00
自粘改性沥青防水卷材项目	224,864.86	224,864.86
顺义区企业技术中心试点工程项目	200,000.00	200,000.00
虹口区人民政府 08 年补贴款	-	152,740.00
虹口财政局扶持金	110,000.00	-

顺义区商务委员会出口奖励资金	-	20,000.00
上海市金山区金山卫镇财经事务中心奖励款	-	20,000.00
北京知识产权拨付的知识产权战略项目专项资金	10,000.00	-
<b>合计</b>	<b>28,174,864.86</b>	<b>1,420,852.86</b>

### 35、营业外支出

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	61,436.65	578,324.9	61,436.65
其中：固定资产处置损失	61,436.65	578,324.9	61,436.65
对外捐赠	537,000.0	188,000.0	537,000.00
罚款及滞纳金	2,596.96	-	2,596.96
<b>合计</b>	<b>601,033.61</b>	<b>766,324.93</b>	<b>601,033.61</b>

### 36、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,623,656.00	10,858,999.65
递延所得税调整	-3,370,636.25	-3,656,908.14
<b>合计</b>	<b>5,253,019.75</b>	<b>7,202,091.51</b>

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	46,400,426.69	34,779,357.28
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	21,044,591.00	560,177.54
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	25,355,835.69	34,219,179.74
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
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	P4		
期初股份总数	S0	171,760,000.00	79,140,000.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	171,760,000.00	250,900,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	343,520,000.00	330,040,000.00
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	$X2=S+X1$	343,520,000.00	330,040,000.00
其中：可转换公司债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	$Y1=P1/S$	0.1351	0.1054
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	$Y2=P2/S$	0.0738	0.1037
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$		
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	$Y4=(P2+P4)/X2$		

### 38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	34,480,605.68	19,565,136.48
政府补助及奖励	27,750,000.00	192,740.25
受限资金	11,722,365.84	-
罚款	7,057.50	-
现金盘盈	88.52	-
<b>合 计</b>	<b>73,960,117.54</b>	<b>19,757,876.73</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	141,890,509.88	90,034,152.34
往来款	50,674,923.13	23,812,102.66
受限资金	2,113,580.39	-
捐赠支出	537,000.00	188,000.00
罚款及滞纳金	2,596.96	-
<b>合 计</b>	<b>195,218,610.36</b>	<b>114,034,255.00</b>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,757,104.00	296,811.49

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	3,700,000.00	-

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	3,553,013.00	30,375,862.82
银行手续费	758,038.67	489,142.32
<b>合 计</b>	<b>4,311,051.67</b>	<b>30,865,005.14</b>

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	45,807,733.75	36,346,556.39
加：资产减值准备	2,851,189.52	13,025,801.88
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,761,103.48	10,083,790.76
无形资产摊销	1,278,200.91	310,644.37
长期待摊费用摊销	1,054,310.72	804,203.95
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）	-274,524.33	578,324.93
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）	23,948,937.33	10,560,651.45
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）	-3,370,636.25	-3,656,908.14
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）	-98,445,604.56	-87,922,562.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-511,725,866.59	-288,525,053.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	236,861,999.28	88,964,206.77
其他	9,608,785.45	-
经营活动产生的现金流量净额	-281,644,371.29	-219,430,343.51
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	319,223,136.41	135,388,547.21
减：现金的期初余额	714,331,287.27	118,708,501.96
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	-395,108,150.86	16,680,045.25

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额
一、现金	319,223,136.41
其中：库存现金	3,063,305.25
可随时用于支付的银行存款	316,159,831.16
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	319,223,136.41

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

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	374,042,338.24
减：使用受到限制的存款	54,819,201.83
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	319,223,136.41
减：期初现金及现金等价物余额	714,331,287.27
现金及现金等价物净增加额（减少“—”）	-395,108,150.86

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司的控制人为李卫国，前直接持有本公司 38.42% 的股份。

### 2、本公司的子公司情况

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
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	上海市金山区	何绍军	防水材料生产销售	16,000 万元	93.97	93.97	66242503-2
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	辽宁省锦州市	刘斌	防水材料的生产销售	15,000 万元	100.00	100.00	55816105-7
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	湖南省岳阳市	杨浩成	防水材料生产销售	11,000 万元	100.00	100.00	68740237-1
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	广东省惠州市	杨浩成	生产工厂筹建	10,000 万元	100.00	100.00	56081686-8
北京东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市顺义区	李卫国	防水工程施工	5,000 万元	100.00	100.00	10256451X
四川东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	四川省成都市	向锦明	防水工程施工	2,000 万元	100.00	100.00	68901657-0
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市顺义区	许利民	防水材料检测	10 万元	100.00	100.00	78171437-1
昆明风行防水材料有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南省昆明市	杨焕文	防水材料的生产销售	11,000 万元	100.00	100.00	21657560-4

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
许利民	持股 9.53% 的股东	-
向锦明	本公司董事	-
王锐	本公司控股股东之配偶	-
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李卫国	本公司	3,300 万元	2010 年 5 月 13 日	于授信函载明的最终还款日起满两年之日截止	
本公司、李卫国、王锐	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	12,000 万元	2010 年 12 月 10 日	保证期间至该笔融资项下债务履行期限届满之日后两年止	否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	5,000 万元	2010 年 6 月 28 日	从合同生效之日起至《授信协议》项下每笔债务的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年	否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	6,000 万元	2011 年 2 月 25 日	为主合同项下每笔债务履行期限届满之日起两年止	
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	5,000 万元	2010 年 5 月 11 日	自主合同约定的债务履行期限届满之日起计至全部主合同中最后到期的主合同约定的债务履行期限届满之日后两年止	
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	3,000 万元	2010 年 11 月 30 日	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	
李卫国、许利民、钟佳富	本公司	80,000 万元	2011 年 5 月 23 日	依照主合同而确定的债务履行期限届满之日起两年	
上海东方雨虹防水技术有限责任公司、李卫国	本公司	20,000 万元	2010 年 12 月 18 日	从合同生效日起至主合同履行期限届满之日后两年	
李卫国、向锦明	本公司	10,000 万元	2011 年 5 月 24 日	自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款日另加两年	否
李卫国	本公司	5,000 万元	2010 年 9 月 28 日	债务履行期限届满之日起两年	否
李卫国	本公司	12,000 万元	2010 年 11 月 16 日	被担保债权债务的履行期限届满日晚于被担保债权的确定日时，为该笔债务的履行期限届满日起两年，否则按被担保债权的确定日起两年	否
合计		161,300 万元			

(2) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 19 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

关联方	本期发生额	上期发生额
金额(万元)	245.05	190.71

5、关联方应收应付款项

本公司本期无应收应付关联方的款项。

## 七、或有事项

1、本公司本期为上海技术公司与兴业银行股份有限公司武宁支行签定《基本额度授信合同》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 12,000 万元整，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 8,000 万元整。

2、本公司本期为上海技术公司与招商银行上海延西支行签定的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币 5,000 万元整，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 4,500 万元整。

3、本公司本期为上海技术公司与上海银行金山支行签定的《综合授信合同》提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币 6,000 万元整，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000 万元整。

3、本公司本期为上海技术公司向交通银行股份有限公司上海虹口支行的借款 5,000 万元提供连带责任担保，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 1,500 万元整。

4、本公司本期为上海技术公司向上海市农村商业银行金山支行的借款 3,000 万元提供连带责任保证。

5、本公司本期分别以本公司的应收账款及顺义区顺平路南侧土地使用权及其地上建筑物做为抵押取得北京银行股份有限公司建国支行借款。截至 2011 年 6 月 30 日，该土地账面价值为 1,090,290.79 元，其地上建筑物账面价值为 5,460,066.63 元，该项短期借款余额为 42,500 万元整。

6、本公司本期以“东方雨虹”等四项商标权和“一种自粘防水卷材”等五项专利权做为质押物，取得交通银行股份有限公司北京酒仙桥支行的借款，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 5,000 万元整。

7、本公司本期以短期借款相关的的应收账款进行质押（质押率不超过 80%），取得中国民生银行股份有限公司总行营业部的借款，截至 2011 年 6 月 30 日，该项短期借款余额为 4,000 万元整。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

本公司于 2010 年 12 月 28 日采用非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A 股）13,480,000 股，共募集资金人民币 471,800,000.00 元，扣除发行费用后，募集资金净额为 451,410,500.00 元。根据本公司《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》及本公司第四届董事会第十一次会议决议并经本公司 2011 年第二次临时股东大会通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》披露，本次募集资金投向如下：

项目名称	募集资金使用计划		
	总投资	固定资产投资	流动资金
锦州市开发区“年产 1,000 万平方米防水卷材及 4 万吨防水涂料项目”	173,942,900.00	142,047,476.46	31,895,423.54
惠州市大亚湾工业开发区“年产 1,000 万平方米防水卷材及 2 万吨防水涂料项目”	147,467,600.00	120,708,182.10	26,759,417.90
昆明年产 1,000 万平方米防水卷材生产线	80,000,000.00	65,330,623.54	14,669,376.46
岳阳年产 1,000 万平方米改性沥青卷材生产线	50,000,000.00	40,927,017.90	9,072,982.10
合计	451,410,500.00	369,013,300.00	82,397,200.00

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司募集资金净额 45,141.05 万元，实际使用募集资金 13,527.11 万元，尚未使用募集资金 31,613.94 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司本期出资 19,859,640 元收购徐州卧牛山新型防水材料有限公司（简称“卧

牛山公司”)，收购后本公司持有其 100 %的股权，卧牛山公司已于 2011 年 6 月 30 日办理完了工商登记手续，本公司从 2011 年 7 月 1 日起将其纳入合并报表范围。

## 十、其他重要事项

1、本公司第四届董事会第十一次会议决议并经本公司 2011 年第二次临时股东大会通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》：

- ◇ 本公司将“锦州经济技术开发区年产 2,000 万平方米防水卷材及 4 万吨防水涂料项目”中的“一条年产 1,000 万平方米防水卷材生产线”实施地点改为云南省昆明市安宁市工业园区，涉及变更募集资金 8,000 万元，占募集资金净额的 17.72%，由昆明风行防水材料有限公司（以下简称“昆明风行公司”）实施。
- ◇ 本公司将“惠州大亚湾经济技术开发区年产 2,000 万平方米改性沥青卷材及年产 2 万吨防水涂料项目”（以下简称“惠州项目”）中的“一条年产 1,000 万平方米改性沥青卷材生产线”实施地点改为湖南省岳阳市云溪区工业园，涉及变更募集资金 5,000 万元，占募集资金净额的 11.08%，由岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司（以下简称“岳阳雨虹公司”）实施。

2、本公司第四届董事会第十二次会议决议并经本公司 2010 年年度股东大会通过：本公司将向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 4 亿元的短期融资券。在本次短期融资券注册的有效期限（两年）内，择机分期发行，每期期限不超过一年（含一年）。

3、本公司股东李卫国先生与质权人北京银行股份有限公司建国支行签定《质押合同》，将其持有的本公司股份 131,991,852 股中的 50,000,000 股质押给北京银行股份有限公司建国支行，为本公司向质权人申请 8 亿元综合授信提供担保。本公司已于 2011 年 5 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续，质押期限从 2011 年 6 月 10 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除质押日止。

4、本公司股东许利民先生与质权人平安银行股份有限公司深圳分行签定《质押合同》，将其持有的本公司股份 32,728,884 股中的 12,000,000 股质押给深圳平安银行股份有限公司深圳分行，为本公司向质权人申请 2 亿元综合授信提供担保。本公司已于 2010 年 12 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手

续，质押期限从2010年12月27日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除质押日止。

5、本公司股东向锦明先生和何绍军先生分别与质权人招商银行股份有限公司北京西三环支行签定《最高额质押合同》，将向锦明先生将其持有的本公司股份5,766,622股中的2,000,000股和及何绍军先生将持有的本公司股份7,608,204.00股中的1,000,000股股票质押给招商银行股份有限公司北京西三环支行，为本公司向质权人申请1亿元综合授信提供担保。本公司已于2011年3月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续，质押期限从质押登记日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除质押日止。

截至2011年6月30日，本公司不存在其他应披露的重大事项。

## 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

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	117,299,725.87	20.98	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	436,042,851.02	77.98	24,295,608.79	5.57
其中：账龄组合	436,042,851.02	77.98	24,295,608.79	5.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,802,673.48	1.04	-	-
<b>合计</b>	<b>559,145,250.37</b>	<b>100.00</b>	<b>24,295,608.79</b>	<b>4.35</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准	49,105,537.05	13.10	-	-

备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	320,214,996.31	85.41	19,055,504.19	5.95
其中：账龄组合	320,214,996.31	85.41	19,055,504.19	5.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,603,881.74	1.49	-	-
<b>合计</b>	<b>374,924,415.10</b>	<b>100.00</b>	<b>19,055,504.19</b>	<b>5.08</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	422,492,997.42	96.89	21,187,071.25	300,688,702.89	93.90	15,034,435.14
1至2年	6,243,181.21	1.43	624,318.13	10,693,183.51	3.34	1,069,318.35
2至3年	5,845,583.87	1.34	1,753,675.16	7,324,021.29	2.29	2,197,206.39
3至4年	1,461,088.52	0.34	730,544.26	1,509,088.62	0.47	754,544.31
<b>合计</b>	<b>436,042,851.02</b>	<b>100.00</b>	<b>24,295,608.79</b>	<b>320,214,996.31</b>	<b>100.00</b>	<b>19,055,504.19</b>

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	53,050,149.49	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	32,484,500.75	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
北京东方雨虹防水工程有限公司	20,896,742.96	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
广东东方雨虹防水工程有限公司	10,868,332.67	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
<b>合计</b>	<b>117,299,725.87</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海东方雨虹防水工程有限公司	4,554,246.02	-	-	纳入合并报表范围内的关联方

昆明风行防水材料有限公司	1, 248, 427. 46	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
<b>合计</b>	<b>5, 802, 673. 48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

(2) 本期实际核销的应收账款共计 48,663.21 元, 为长期挂账无法收回的销货款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
万科企业股份有限公司	非关联方	94, 847, 664. 69	一年以内	16. 96
京沪高速铁路股份有限公司	非关联方	22, 535, 474. 25	一年以内	4. 03
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	19, 312, 617. 09	一年以内	3. 45
京石铁路客运专线有限责任公司	非关联方	12, 655, 909. 49	一年以内	2. 26
京广铁路客运专线河南有限责任公司	非关联方	9, 142, 233. 53	一年以内	1. 64
<b>合计</b>		<b>158, 493, 899. 05</b>		<b>28. 34</b>

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	53, 050, 149. 49	9. 49
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	全资子公司	32, 484, 500. 75	5. 81
北京东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	20, 896, 742. 96	3. 74
广东东方雨虹防水工程有限公司	控股子公司之全资子公司	10, 868, 332. 67	1. 94
上海东方雨虹防水工程有限公司	控股子公司之全资子公司	4, 554, 246. 02	0. 81
昆明风行防水材料有限公司	全资子公司	1, 248, 427. 46	0. 22
<b>合计</b>		<b>123, 102, 399. 35</b>	<b>22. 02</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	134,116,384.88	87.68	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,348,368.02	8.73	1,435,518.46	10.75
其中：账龄组合	13,348,368.02	8.73	1,435,518.46	10.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,490,903.85	3.59	-	-
<b>合计</b>	<b>152,955,656.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,435,518.46</b>	<b>0.94</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	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	22,050,484.03	60.81	1,910,639.71	8.66
其中：账龄组合	22,050,484.03	60.81	1,910,639.71	8.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,209,622.41	39.19	-	-
<b>合计</b>	<b>36,260,106.44</b>	<b>100.00</b>	<b>1,910,639.71</b>	<b>5.27</b>

说明：

A、 账龄组合，按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		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	11,165,725.96	83.65	553,246.30	19,240,733.00	87.26	962,036.65
1至2年	822,807.30	6.16	82,280.73	1,445,866.27	6.56	144,586.63
2至3年	677,504.76	5.08	203,251.43	677,504.76	3.07	203,251.43
3至4年	39,380.00	0.30	19,690.00	39,430.00	0.18	19,715.00
4至5年	329,500.00	2.47	263,600.00	329,500.00	1.49	263,600.00
5年以上	313,450.00	2.35	313,450.00	317,450.00	1.44	317,450.00

合计	13,348,368.02	100.00	1,435,518.46	22,050,484.03	100.00	1,910,639.71
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	59,344,544.91	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	55,430,060.96	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
北京东方雨虹防水工程有限公司	19,341,779.01	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
合计	134,116,384.88	-	-	

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
广东东方雨虹防水工程有限公司	4,548,978.56	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
四川东方雨虹防水工程有限公司	941,925.29	-	-	纳入合并报表范围内的关联方
合计	5,490,903.85	-	-	

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	59,344,544.91	38.80
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	全资子公司	55,430,060.96	36.24
北京东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	19,341,779.01	12.65
广东东方雨虹防水工程有限公司	控股子公司之全资子公司	4,548,978.56	2.97
四川东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	941,925.29	0.61

合计	-	139,607,288.73	91.27
----	---	----------------	-------

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	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
①对子公司投资											
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	成本法	155,350,000.00	155,350,000.00		155,350,000.00	93.97	93.97	-	-	-	-
北京东方雨虹防水工程有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	成本法	150,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	成本法	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
昆明风行防水材料有限公司	成本法	129,850,000.00	49,850,000.00	80,000,000.00	129,850,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	成本法	95,000,000.00	45,000,000.00	50,000,000.00	95,000,000.00	86.36	86.36	-	-	-	-
四川东方雨虹防水工程有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
②对联营企业投资											
广东东方雨虹防水工程有限公司	权益法	8,000,000.00	808,150.65	304,827.99	1,112,978.64	40.00	40.00	-	-	-	-
③对其他企业投资											
<b>合计</b>			<b>421,108,150.65</b>	<b>280,304,827.99</b>	<b>701,412,978.64</b>				-	-	-

说明：广东东方雨虹防水工程有限公司本期增减变动为权益法核算的投资收益。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	719,978,337.38	694,094,793.23
其他业务收入	138,851,559.00	58,291,273.68
营业成本	668,463,538.58	632,123,921.45

## (2) 主营业务（分产品）

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
卷材销售	417,188,953.19	312,432,196.94	304,220,315.98	252,600,343.66
涂料销售	302,789,384.19	230,352,189.21	389,874,477.25	320,525,546.10
合计	719,978,337.38	542,784,386.15	694,094,793.23	573,125,889.76

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
万科企业股份有限公司	105,305,721.90	12.26
京石铁路客运专线有限责任公司	36,596,359.74	4.26
京广铁路客运专线河南有限责任公司	31,918,691.70	3.72
北京市轨道交通建设管理有限公司	11,324,999.97	1.32
鄂尔多斯市东胜区华一商贸有限公司	9,110,353.85	1.06
合计	194,256,127.16	22.62

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

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	60,140,800.00	—
权益法核算的长期股权投资收益	304,827.99	-2,084,691.37
合计	60,445,627.99	-2,084,691.37

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东东方雨虹防水工程有限公司	304,827.99	-2,084,691.37	被投资单位本期盈利

## (3) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	60,140,800.00	0.00	本期分利

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	100,189,552.45	14,128,629.90
加：资产减值准备	4,843,513.39	12,580,118.09
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,163,095.37	5,565,509.54
无形资产摊销	57,661.30	109,898.39
长期待摊费用摊销	680,608.10	652,160.58
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）	-316,266.63	578,324.93
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）	17,999,379.68	8,095,886.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-60,445,627.99	2,084,691.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-762,344.86	-1,934,825.04
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）	26,942,137.63	-38,724,489.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-370,736,465.86	-266,915,230.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,516,309.86	193,112,420.53
其他	6,274,030.67	-
经营活动产生的现金流量净额	-315,627,036.61	-70,666,904.56
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	128,723,052.57	106,798,826.92
减：现金的期初余额	629,504,999.00	52,845,499.44
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	-500,781,946.43	53,953,327.48

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	274,524.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	28,174,864.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-450,356.57	
非经常性损益总额	27,999,032.62	
减：非经常性损益的所得税影响数	6,944,745.54	
非经常性损益净额	21,054,287.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	9,696.08	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	21,044,591.00	

### 2、净资产收益率和每股收益

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	4.46	0.14	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.07	-

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	46,400,426.69
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	21,044,591.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	25,355,835.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,018,225,774.51
报告期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	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期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	Ej	42,940,000.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,021,686,201.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,041,425,987.86
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	4.46%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	2.43%

### 3、本公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

(1) 货币资金期末余额 374,042,338.24 元，较期初余额减少 51.98%，主要原因是本公司预计到原材料的上涨趋势而加强了原材料的战略储备及报告期内子公司所属材料厂的基建投资支出所致。

(2) 应收票据期末余额 27,273,601.44 元，较期初余额增加 260.38%，主要原因是由于本公司本期以票据结算的销售业务增加所致。

(3) 应收账款期末余额 715,516,828.14 元，较期初余额增加 33.17%，主

要原因是由于本公司本期业务扩展较快，收入增加，相应增加的应收款项所致。

(4) 预付账款期末余额 226,467,901.02 元，较期初余额增加 67.07%，主要原因是由于本公司本期随生产量增加以及为储备原材料而支付的采购款增加及子公司预付土地出让金所致。

(5) 其他应收款期末余额 67,611,521.76 元，较期初余额增加 34.31%，主要原因是由于本公司本期经营规模扩大而相应增加的投标保证金、履约保证金等。

(6) 存货期末余额 510,783,906.37 元，较期初余额增加 23.87%，主要原因是由于本公司本期经营规模扩大以及基于原材料储备战略而相应增加原材料储备及本公司新增的尚未办理结算工程项目所致。

(7) 在建工程期末余额 59,233,835.26 元，较期初余额增加 268.93%，主要原因是由于主要原因是岳阳年产 1,000 万平方米防水卷材土建工程及锦州年产 1,000 万平方米防水卷材及 4 万吨防水涂料项目的基建投资增加所致。

(8) 无形资产期末余额 54,952,791.81 元，较期初余额增加 122.98%，主要原因是由于本公司本期新增昆明、锦州的土地使用权所致。

(9) 应付账款期末余额 91,595,757.58 元，较期初余额增加 56.74%，主要原因是由于本公司本期随生产量增加以及储备原材料增加而相应增加的应付材料款所致。

(10) 应付职工薪酬期末余额 4,273,157.16 元，较期初余额减少 31.74%，主要原因是由于 2010 年度计提的工资在本报告期发放，导致余额减少所致。

(11) 股本期末余额 343,520,000.00 元，较期初余额增加 100.00%，原因见本附注五、24。

(12) 销售费用本期发生额 121,633,824.70 元，较上期增加 47.40%，主要原因是本公司收入的增加导致本期职工薪酬、运输装卸费、差旅费、广告宣传费等相关费用增加所致。

(13) 管理费用本期发生额 99,166,650.53 元，较上期增加 65.46%，主要原因是由于本公司本期随公司经营规模扩大各项管理费用均有所增加所致。

(14) 财务费用本期发生额 23,948,937.33 元,较上期增加 126.78%,主要原因是由于本公司本期因经营规模扩大增加的流动资金贷款相应增加的利息支出所致。

(15) 资产减值损失本期发生额 2,851,189.52 元,较上期减少 78.11%,主要原因是系公司本期应收帐款帐龄相比上期有所缩短,相应按帐龄组合计提坏帐准备减少所致。

(16) 营业外收入本期发生额 28,600,066.23 元,较上期增加 1,765.32%,主要原因是子公司收到财政拨款的企业发展基金所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十五次会议于 2011 年 8 月 25 日批准。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人李卫国先生签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人李卫国先生、主管会计工作负责人张颖女士、会计机构负责人徐玮女士签名并盖章的财务报告文件。
- 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、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

法定代表人：李卫国

二零一一年八月二十五日