

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

2011 年度报告



证券代码： 002361

证券简称： 神剑股份

披露时间： 二〇一二年三月十五日

目 录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 重要提示 | 2 |
| 第一节 公司基本情况简介 | 3 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | 5 |
| 第三节 股本变动及股东情况 | 7 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 12 |
| 第五节 公司治理结构 | 16 |
| 第六节 内部控制 | 22 |
| 第七节 股东大会介绍 | 33 |
| 第八节 董事会报告 | 35 |
| 第九节 监事会报告 | 53 |
| 第十节 其他报送数据 | 56 |
| 第十一节 重要事项 | 65 |
| 第十二节 财务报告 | 68 |
| 第十三节 备查文件 | 123 |

重要提示

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

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

公司年度财务报告已经北京华普天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人刘志坚、主管会计工作负责人吴昌国及会计机构负责人(会计主管人员)吴昌国声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

| | |
|-----------|---------------------------------------|
| 公司名称 | 安徽神剑新材料股份有限公司 |
| 英文名称 | ANHUI SHENJIAN NEW MATERIALS CO., LTD |
| 法定代表人 | 刘志坚 |
| 公司注册地址 | 芜湖经济技术开发区保顺路 8 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 241008 |
| 公司办公地址 | 芜湖经济技术开发区保顺路 8 号 |
| 公司国际互联网网址 | www.shen-jian.com |
| 公司电子邮箱 | wang@shen-jian.com |
| 信息披露报纸 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 信息披露网站 | www.cninfo.com.cn |
| 年报备置地点 | 芜湖经济技术开发区保顺路 8 号 |
| 股票上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | 神剑股份 |
| 股票代码 | 002361 |

二、联系人和联系方式

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

三、其他相关情况

| | |
|-------------|------------------------|
| 公司最新注册登记日期 | 2011 年 06 月 14 日 |
| 公司最新注册登记地点 | 芜湖市工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 340208000000909 |
| 税务登记号码 | 340207737335032 |
| 组织机构代码 | 73733503-2 |
| 保荐机构名称 | 平安证券有限责任公司 |
| 保荐机构办公地址 | 深圳市福田区金田路大中华国际交易广场 8 层 |
| 保荐代表人姓名 | 刘禹 陈建 |
| 会计师事务所名称 | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司 |
| 会计师事务所地址 | 北京市西城区西直门南大街 2 号 2105 |

四、上市以来历次注册变更情况

| 公司注册登记日期 | 公司注册登记地点 | 公司类型 | 注册资本 |
|------------------|------------|------------|-----------|
| 2010 年 04 月 23 日 | 芜湖市工商行政管理局 | 股份有限公司(上市) | 8,000 万元 |
| 2011 年 06 月 14 日 | 芜湖市工商行政管理局 | 股份有限公司(上市) | 16,000 万元 |

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 (元) | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 | 28.44% | 407,302,643.19 |
| 营业利润 (元) | 49,323,930.52 | 37,062,253.68 | 33.08% | 44,151,390.73 |
| 利润总额 (元) | 56,107,230.52 | 38,400,303.68 | 46.11% | 45,074,030.73 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 47,705,917.39 | 32,578,571.47 | 46.43% | 38,265,682.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 41,940,112.39 | 31,441,228.97 | 33.39% | 37,479,432.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | -20,443,519.51 | -15,814,180.49 | -29.27% | 43,266,232.04 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 (元) | 753,834,229.69 | 692,442,795.04 | 8.87% | 295,947,806.98 |
| 负债总额 (元) | 224,312,276.32 | 198,626,759.06 | 12.93% | 142,910,342.47 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 529,521,953.37 | 493,816,035.98 | 7.23% | 153,037,464.51 |
| 总股本 (股) | 160,000,000.00 | 80,000,000.00 | 100.00% | 60,000,000.00 |

二、主要财务指标

单位：元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------|--------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益 (元/股) | 0.30 | 0.21 | 42.86% | 0.64 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.30 | 0.21 | 42.86% | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.26 | 0.21 | 27.79% | 0.62 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 9.34% | 7.64% | 上升了 1.70 个百分点 | 28.58% |

| | | | | |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 8.21% | 7.38% | 上升了 0.83 个百分点 | 27.99% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.13 | -0.20 | 35.00% | 0.72 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 3.31 | 6.17 | -46.35% | 2.55 |
| 资产负债率 (%) | 29.76% | 28.68% | 上升了 1.08 个百分点 | 48.29% |

三、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 附注 (如适用) | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|--|---------------|----------|--------------|-------------|
| 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 | 6,783,300.00 | | 1,334,000.00 | 925,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | | 4,050.00 | 0.00 |
| 所得税影响额 | -1,017,495.00 | | -200,707.50 | -138,750.00 |
| 合计 | 5,765,805.00 | - | 1,137,342.50 | 786,250.00 |

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|------------|---------|---------------|----|------------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 60,000,000 | 75.00% | | | 60,000,000 | -36,146,000 | 23,854,000 | 83,854,000 | 52.41% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 11,000,000 | 13.75% | | | 11,000,000 | -22,000,000 | -11,000,000 | 0 | 0.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 11,000,000 | 13.75% | | | 11,000,000 | -22,000,000 | -11,000,000 | 0 | 0.00% |
| 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 | 49,000,000 | 61.25% | | | 49,000,000 | -14,146,000 | 34,854,000 | 83,854,000 | 52.41% |
| 二、无限售条件股份 | 20,000,000 | 25.00% | | | 20,000,000 | 36,146,000 | 56,146,000 | 76,146,000 | 47.59% |
| 1、人民币普通股 | 20,000,000 | 25.00% | | | 20,000,000 | 36,146,000 | 56,146,000 | 76,146,000 | 47.59% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 80,000,000 | 100.00% | | | 80,000,000 | | 80,000,000 | 160,000,000 | 100.00% |

二、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-------------------|
| 刘志坚 | 28,200,000 | 0 | 28,200,000 | 56,400,000 | IPO 前限售股份 | 2013 年 3 月 3 日 |
| 李保才 | 3,600,000 | 900,000 | 2,700,000 | 5,400,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 刘绍宏 | 3,600,000 | 900,000 | 2,700,000 | 5,400,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 王学良 | 3,600,000 | 900,000 | 2,700,000 | 5,400,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 王敏雪 | 3,600,000 | 900,000 | 2,700,000 | 5,400,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 贾土岗 | 3,600,000 | 900,000 | 2,700,000 | 5,400,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 张延勇 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 离任高管锁定股 | 2012 年 6 月 25 日 |
| 陈金广 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 王振明 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 陈海东 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 王华伟 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 张汉文 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 吴德清 | 1,000,000 | 250,000 | 750,000 | 1,500,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 陈守武 | 800,000 | 200,000 | 600,000 | 1,200,000 | 高管锁定股 | 每年年初解除所持公司股份的 25% |
| 陈付生 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 崔振中 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |

| | | | | | | |
|-----|------------|------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 杜英朴 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 马乐勋 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 谢群 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 谭允水 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 杨三宝 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | IPO 前限售股份 | 2011 年 3 月 3 日 |
| 合计 | 60,000,000 | 16,950,000 | 44,050,000 | 87,100,000 | — | — |

三、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

| 2011 年末股东总数 | 12,416 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 12,742 | | |
|-------------------|-----------------|-------------------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 刘志坚 | 境内自然人 | 35.25% | 56,400,000 | 56,400,000 | 0 |
| 李保才 | 境内自然人 | 4.50% | 7,200,000 | 5,400,000 | 0 |
| 刘绍宏 | 境内自然人 | 4.50% | 7,200,000 | 5,400,000 | 0 |
| 贾土岗 | 境内自然人 | 3.75% | 6,000,000 | 5,400,000 | 0 |
| 王敏雪 | 境内自然人 | 3.69% | 5,900,000 | 5,400,000 | 0 |
| 王学良 | 境内自然人 | 3.60% | 5,760,000 | 5,400,000 | 0 |
| 王振明 | 境内自然人 | 1.25% | 1,994,000 | 0 | 0 |
| 陈海东 | 境内自然人 | 1.22% | 1,945,000 | 0 | 0 |
| 张汉文 | 境内自然人 | 1.19% | 1,900,000 | 0 | 0 |
| 陈金广 | 境内自然人 | 1.18% | 1,890,000 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | |
| 王振明 | 1,994,000 | 人民币普通股 | | | |
| 陈海东 | 1,945,000 | 人民币普通股 | | | |
| 张汉文 | 1,900,000 | 人民币普通股 | | | |
| 陈金广 | 1,890,000 | 人民币普通股 | | | |
| 李保才 | 1,800,000 | 人民币普通股 | | | |
| 刘绍宏 | 1,800,000 | 人民币普通股 | | | |
| 王华伟 | 1,623,600 | 人民币普通股 | | | |
| 崔振中 | 1,600,000 | 人民币普通股 | | | |
| 陈付生 | 1,570,000 | 人民币普通股 | | | |
| 谢群 | 1,500,000 | 人民币普通股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东无关联关系或一致行动。 | | | | |

四、股票发行和上市情况

2010 年 1 月 26 日经中国证监会证监许可【2010】122 号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A 股）2,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 17.00 元，发行后公司股

本总额为 8,000 万股。经深圳证券交易所批准，于 2010 年 3 月 3 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

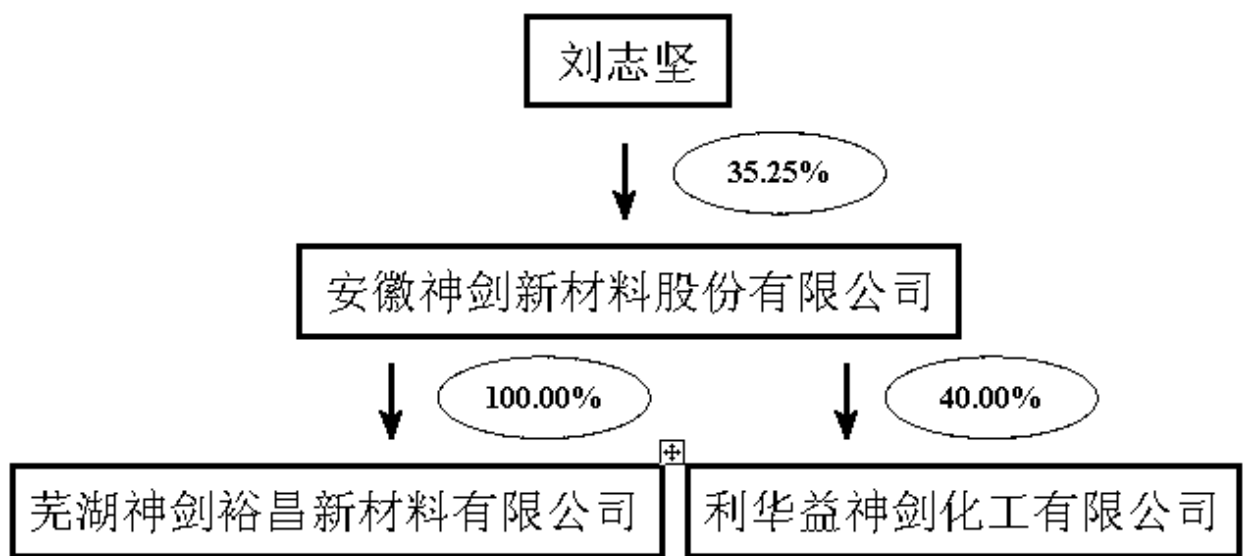
2011 年 5 月 30 日实施 2010 年度权益分派方案，实施前本公司总股本为 80,000,000 股，实施后总股本增至 160,000,000 股。

五、控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人具体情况介绍

刘志坚先生：1956 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，高级经济师。1976 年参加工作，历任中国人民解放军某部司令部通信营连长、司令部参谋，中国人民解放军第二炮兵神剑化工厂厂长，南京企业管理局副局长，安徽神剑化工厂厂长，神剑化工总经理，神剑新材董事长、总经理，中国化工学会涂料涂装专业委员会委员。现任本公司董事长、总经理。刘志坚先生曾先后荣立三等功三次、二等功一次，1996 年被评为“全军优秀企业家”，1997 年获授上校军衔，2000 年当选安徽省繁昌县政协常委，2001 年被评为“安徽省优秀青年企业家”，2002 年当选安徽省芜湖市人大代表，2004 年被评为“安徽省优秀民营科技企业家”，2005 年被评为“安徽省优秀军转干部”，2006 年被评为“芜湖市首届优秀中国特色社会主义事业建设者”，2008 年荣获“芜湖改革开放 30 周年纪念勋章”，2009 年被评为“芜湖市第二届优秀中国特色社会主义事业建设者”，2010 年被评为“芜湖市突出贡献的创新型人才”，2012 年当选中国安徽省党代会代表。持有安徽神剑新材料股份有限公司股份 5,640 万股，未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第四节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|------------------------|--------------------|
| 刘志坚 | 董事长 | 男 | 56 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 28,200,000 | 56,400,000 | 利润分配 | 34.48 | 否 |
| 王学良 | 董事 | 男 | 48 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 3,600,000 | 5,760,000 | 个人原因 | 13.79 | 否 |
| 李保才 | 董事 | 男 | 47 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 3,600,000 | 7,200,000 | 利润分配 | 13.79 | 否 |
| 刘绍宏 | 董事 | 男 | 45 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 3,600,000 | 7,200,000 | 利润分配 | 13.79 | 否 |
| 王敏雪 | 董事 | 男 | 50 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 3,600,000 | 5,900,000 | 个人原因 | 13.79 | 否 |
| 陈守武 | 董事 | 男 | 39 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 800,000 | 1,600,000 | 利润分配 | 9.83 | 否 |
| 刘泽曦 | 独立董事 | 女 | 52 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 0 | 0 | | 5.93 | 否 |
| 杨政 | 独立董事 | 男 | 58 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 0 | 0 | | 5.93 | 否 |
| 程乃胜 | 独立董事 | 男 | 49 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 0 | 0 | | 5.93 | 否 |
| 孙益民 | 独立董事 | 男 | 58 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 0 | 0 | | 5.93 | 否 |
| 贾土岗 | 监事 | 男 | 56 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 3,600,000 | 6,000,000 | 个人原因 | 13.79 | 否 |
| 吴德清 | 监事 | 男 | 44 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 1,000,000 | 1,612,000 | 个人原因 | 9.23 | 否 |
| 戴家胜 | 监事 | 男 | 46 | 2010年12月24日 | 2013年12月23日 | 0 | 0 | | 4.82 | 否 |
| 吴昌国 | 财务总监 | 男 | 34 | 2011年08月15日 | 2013年12月23日 | 0 | 0 | | 9.93 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 48,000,000 | 91,672,000 | - | 160.96 | - |

二、现任董事、监事、高级管理人员主要经历和在股东单位及其他单位的任职或兼职情况

刘志坚先生：1956 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，高级经济师。1976 年参加工作，历任安徽神剑化工厂厂长，神剑化工总经理，神剑股份董事长、总经理，中国化工学会涂料涂装专业委员会委员。刘志坚先生曾先后荣立三等功三次、二等功一次，2005 年被评为“安徽省优秀军转干部”，2006 年被评为“芜湖市首届优秀中国特色社会主义事业建设者”，2008 年荣获“芜湖改革开放 30 周年纪念勋章”，2009 年被评为“芜湖市第二届优秀中国特色社会主义事业建设者”，2010 年被评为“芜湖市突出贡献的创新型人才”。刘志坚先生持有本公司 35.25% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人。现任本公司董事长、总经理。

王学良先生：1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历。1983 年参加工作，1995 年，因工作成绩突出荣立三等功一次。历任中国人民解放军第二炮兵神剑化工厂（安徽神剑化工厂）副厂长，神剑化工市场部经理，神剑新材董事、副总经理，现任本公司副董事长、副总经理。

李保才先生：1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学本科学历，高级工程师。1983 年参加工作，1997 年获授少校军衔，因工作成绩突出两次荣立三等功。历任神剑化工生产技术部经理，神剑新材董事、副总经理，中国化工学会粉末涂料涂装专业委员会委员。主持研发的项目曾获安徽省科技进步奖两项、芜湖市科技进步奖三项。现任本公司董事、副总经理。

刘绍宏先生：1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大专学历，会计师，高级经济师。1985 年参加工作，1993 年，荣立三等功；1997 年，获授上尉军衔。历任安徽神剑化工厂财务科科长，神剑化工财务部经理，神剑新材董事、副总经理、财务负责人。现任本公司董事、副总经理、芜湖神剑裕昌新材料有限公司总经理。

王敏雪先生：1962 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，大学本科学历。1980 年参加工作，1985 年，中越反击战荣立三等功；1993 年，荣立三等功；1998 年，获授中校军衔。历任中国人民解放军第二炮兵通信营教导员，神剑化工办公室主任，神剑新材董事、副总经理。现任本公司董事、董事会秘书、

副总经理。

陈守武先生：1973 年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，工程师。1991 年参加工作，主持研究开发的项目曾获芜湖市科技进步奖。历任神剑化工设备科长，神剑新材董事、生产科长兼设备科长、生产经理助理。现任本公司董事、生产部副经理。

刘泽曦女士：1960 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级工程师。1982 年参加工作，历任常州涂料化工研究院信息中心副主任，中国化工学会涂料涂装专业委员会秘书长。现任《粉末涂料与涂装》期刊杂志主编，本公司独立董事。

杨政先生：1954 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，注册审计师，注册会计师，教授。1969 年参加工作，历任安徽省南陵县广播局编辑，中共芜湖市委党校教师。现任南京审计学院教授，本公司独立董事。

程乃胜先生：1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生（博士）学历。1985 年参加工作，历任安徽师范大学助教、讲师、副教授、教授。现任南京审计学院教授，本公司独立董事。

孙益民先生：1954 年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生（博士）学历，教授。1982 年参加工作，历任安徽师范大学助教、讲师、副教授，现任安徽师范大学教授，本公司独立董事。

贾土岗先生：1956 年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，中专学历。1976 年参加工作，1997 年，获授上校军衔。历任神剑化工保障部经理，神剑新材监事。现任本公司保障部经理、监事会主席。

吴德清先生：1968 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级工程师。1989 年参加工作，历任神剑化工生产科长、神剑新材生产科长，主持研发的项目曾获安徽省科技进步奖两项、芜湖市科技进步奖三项。在行业专业刊物《粉末涂料与涂装》上发表论文三篇，在树脂合成技术方面有丰富研究开发经验。现任公司技术中心主任、监事。

戴家胜先生：1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1988 年参加工作，神剑新材监事、生产投料班班长。现任本公司职工监事。

吴昌国先生：1978 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，会计师，

中国注册税务师，具有证券从业资格。1998 年参加工作，曾就职于芜湖春谷会计师事务所，历任神剑化工财务科科长，神剑股份财务科科长。现任公司财务部经理、财务总监。

三、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，刘绍宏先生因工作变动申请辞去公司财务总监的职务，辞职后刘绍宏先生仍担任公司董事、公司副总经理的职务。

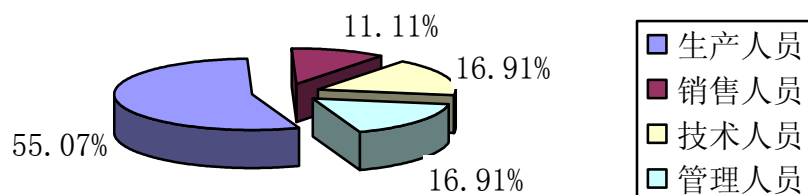
报告期内，经董事长兼总经理刘志坚先生提名，聘任吴昌国先生为公司财务总监，任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会任期届满止。

四、2011 年度员工构成情况

截止到 2011 年 12 月 31 日，公司员工人数共计 207 人。公司员工的专业结构和受教育程度分布如下：

| 分类类别 | 类别项目 | 人数（人） | 占公司总人数比例（%） |
|------|---------|-------|-------------|
| 专业构成 | 技术人员 | 35 | 16.91% |
| | 管理人员 | 35 | 16.91% |
| | 销售人员 | 23 | 11.11% |
| | 生产人员 | 114 | 55.07% |
| 教育程度 | 本科及以上学历 | 33 | 15.94% |
| | 大专学历 | 46 | 22.22% |
| | 大专以下学历 | 128 | 61.84% |

按专业分类员工构成



第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，建立现代企业制度，并不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作；三会各司其职，同时相互制约，保证公司高效运转。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等法律制度的规定，对股东大会的召开和表决程序，包括通知公告、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等事项进行了规范。对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位和充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使股东的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上做到了相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职的开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，对公司财务状况、董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，切实履行了

监事会职责。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在注重企业经营的同时，积极参与社会公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，实现公司、股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有公平的机会获得信息。公司日常运作中非常重视信息披露和投资者关系管理工作，以董事会秘书做为主要负责人，公司指定的信息披露报纸和网站为《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)；同时，公司建立了畅通的沟通渠道，建立投资者专线、开设投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流。

8、关于公司制度建设

按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司已建立各项制度，公司治理的实际状况基本符合《上市公司治理准则》要求。报告期内，公司未收到监管部门的行政监管有关处罚文件。

以下是公司已建立的各项制度及治理情况：

| 序号 | 制度名称 | 披露时间 |
|----|-----------|-----------------|
| 1 | 股东大会议事规则 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 2 | 董事会议事规则 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 3 | 监事会议事规则 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 4 | 总经理工作细则 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 5 | 独立董事工作制度 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 6 | 投资者关系管理办法 | 2010 年 4 月 13 日 |

| | | |
|----|----------------------------|------------------|
| 7 | 信息披露管理制度 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 8 | 关联交易制度 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 9 | 内幕信息知情人信息备案制度 | 2010 年 4 月 13 日 |
| 10 | 重大资金往来内部控制制度 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 11 | 外部信息使用人管理制度 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 12 | 突发事件处理制度 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 13 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 14 | 内部审计制度 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 15 | 审计委员会年报工作规程 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 16 | 董事、监事及高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度 | 2010 年 5 月 25 日 |
| 17 | 高管人员绩效考核与薪酬激励制度 | 2010 年 8 月 25 日 |
| 18 | 重大决策制度 | 2010 年 8 月 25 日 |
| 19 | 独立董事年报工作制度 | 2010 年 10 月 25 日 |
| 20 | 控股子公司管理制度 | 2011 年 3 月 31 日 |
| 21 | 重大信息内部报告制度 | 2011 年 3 月 31 日 |
| 22 | 防止大股东占用上市公司资金管理辦法 | 2011 年 7 月 6 日 |

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律法规及规章制度的规定和要求，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，发挥各自的专业特长，履行董事职责，积极维护公司及全体股东特别是中小股东的合法权益。

报告期内，公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，坚持在其职责范围内履行职责、行使权力。依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，督促检查董事会决议的执行，带头执行有关董事会决策文件，积极推动公司治理工作，加强内部控制建设，督促执行股东大会和董事

会的各项决议,确保董事会依法高效运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权,及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高级管理人员积极参加监管部门组织的培训,并借“三会”召开之际,积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规,提高董事、监事、高管人员的依法履职意识,确保公司规范运作。

报告期内,独立董事按时出席公司董事会会议,在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上,认真审议各项议案,对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。报告期内,独立董事对公司高管薪酬,募集资金使用情况等有关事项发表了独立、客观、公正的意见,切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内,公司独立董事对董事会审议的各项议案及其他事项未提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

因公司控股股东为自然人,公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

本公司是独立从事生产经营的企业法人,拥有独立、完整的研发、采购、生产、销售体系,具有独立、完整的业务体系以及面向市场独立经营的能力,不依赖于控股股东,与控股股东之间无同业竞争,控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立情况

公司在人力资源管理上完全独立,公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监和核心技术人员等高级管理人员均专职在本公司工作,并在本公司领取报酬,未在股东单位领取报酬或兼任除董事、监事外的具体管理职务。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生,不存在控股股东越过公司股东大会、董事会、监事会而做出人事任免决定的情况。

3、资产独立情况

公司资产完整,拥有独立的生产经营场所、经营资产、生产系统、辅助生产系统以及土地使用权、房屋所有权等资产,产权清晰,独立于控股股东,公司对

工业产权以及商标、专利、土地、房屋等资产拥有完全的控制权和支配权。

4、机构独立情况

本公司有健全的股东大会、董事会及独立董事制度、监事会、经理层决策等机构及相应的议事规则，完善的法人治理结构；公司根据生产经营需要设立了市场部、生产部、财务部、企管部、保障部、技术中心等六大职能部门，各部门按规定的职责独立运作并可以相互协调；不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部与审计部，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度、审计制度，独立开设银行账户，自主决策，依法纳税，完全独立于控股股东。

四、治理专项活动开展情况

一、公司专项活动的完成情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）及中国证监会安徽监管局《关于做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》（皖证监函字【2010】94号）等有关文件精神，公司本着实事求是、锐意进取的原则，结合自身实际情况，于2010年4月开展了关于公司治理专项活动工作，现将各阶段具体情况报告如下：

（一）、2010年4月，公司成立了专项治理活动工作小组，研究并制定公司治理专项活动的具体实施方案，组织公司董事、监事、高级管理人员认真学习治理活动相关文件，并向公司各部门传达文件精神，认真组织落实。

（二）、2010年4月，公司认真对照中国证监会安徽监管局《关于做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》及附件“公司治理专项活动”自查事项进行了全面深入的自查，并形成了《安徽神剑新材料股份有限公司2010年公司治理自查报告和整改计划》和《公司治理专项活动自查报告》。

（三）、2010年5月24日，公司召开的第一届董事会第十一次会议（临时）审议通过了《安徽神剑新材料股份有限公司2010年公司治理自查报告和整改计划》，并对其进行了网上公开披露，接受广大投资者和社会公众的意见及建议，同时向中国证监会安徽监管局报备。

(四)、2010 年 6 月 3 日，公司根据相关文件要求，向安徽监管局报送了《安徽神剑新材料股份有限公司 2010 年公司治理自查阶段工作小结》。

(五)、2010 年 6 月，公司设立专门的电话和网络平台，配备专项工作人员，接受广大投资者和社会公众对公司治理情况和整改计划的评议。

(六)、2010 年 7 月 3 日，公司根据相关文件要求，向安徽监管局报送了《安徽神剑新材料股份有限公司 2010 年公司治理公众评议阶段工作小结》。

(七)、2010 年 7 月 29-30 日，中国证监会安徽监管局对公司治理专项活动进行现场检查。公司相关部门及人员积极配合安徽监管局对公司治理专项活动的开展情况进行了全面的检查。

二、上市公司内控规则落实情况

根据深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，公司对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，对公司的内控规则认真积极开展自查活动，认为公司已经建立相对完善的内控管理体系，能够保障公司的正常经营管理活动。

第六节 内部控制

一、内部控制制度的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

（一）内部控制环境

1、法人治理结构

公司建立了规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面划分了明确的权限职责，形成了有效的职责分工，在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工。公司的股东大会、董事会和监事会，按照相互独立、相互制衡、权责明确的原则行使职权。股东大会决定经营方针，审批年度财务决算方案、年度利润分配方案等重大事项；董事会由 10 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会决定经营计划，执行股东大会的决议，负责内部控制体系的建立健全和实施；监事会进行监督，检查公司的财务，对内部控制体系的监督；经理层负责主持生产经营管理活动，组织实施董事会决议，组织领导内部控制的日常运行。

2、内部组织结构

公司根据经营管理的需要，吸取先进企业管理经验，结合自身特点，在内部形成了以安全生产为核心的安全生产标准化体系；以 ISO9001:2000 为核心的质量管理体系；以绩效管理为核心的人力资源管理体系；以职工健康为核心的 GB/T28001-2001 安全环境管理体系；以经济安全为核心的管理监控体系。公司内部设生产部、市场部、财务部、企管部、保障部、技术中心六个职能部门，公司各个职能部门和下属子公司能够按照公司制订的管理制度规范运作，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。

3、内部审计监督

公司设立审计部为专门的内审机构，向审计委员会负责，并制定了《内部审计制度》。对公司各内部机构、子公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行监督检查。审计部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉。审计部开展审计工作以来，能及时发现管理疏漏，提出改进意见，促进了公司治理水平和治理效率的提高。

4、人力资源政策

公司在人力资源的聘用、培训、辞退及辞职，薪酬福利、考核、晋升与奖惩、职业规划等各方面均建立了较为完备的管理体系，并按照国家规定给员工缴纳社会保险及其他福利，激发了员工的工作热情，确保公司经营目标和员工个人发展的实现，为公司的可持续发展奠定基础。

5、企业文化

公司非常重视企业文化建设。通过多年的文化沉淀，公司在精诚团结，敬业高效的管理团队领导下，构建了一套涵盖企业使命、企业精神、企业理念、企业宗旨等内容的完整企业文化体系。公司积极开展各种形式的企业文化宣传、学习活动，通过配套政策、制度的落实和丰富多彩的文化、体育活动，把企业文化理念扎根到基层之中，在公司内培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神。

（二）内部控制制度健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，建立了较为完整系统的内部控制制度，并在执行当中得到了有效落实。整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，包括但不限于：技术研发、采购、生产、销售、信息披露管理、资产管理、存货管理、资金管理等方面。公司充分利用目标控制、组织控制、过程控制、措施控制和检查控制等方法，达到事前预防、事中执行、事后监督的管理体系，及时纠偏、控制风险。

公司主要内控制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《内部审计制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《控股子公司管理制度》、《重大决策制度》、《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、

《关联交易制度》。

1、公司股东大会议事规则。为保障股东的合法权益，保证股东大会正常召开，履行最高权力机构的职能，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律、行政法规、部门规章及《公司章程》的规定，特制定公司股东大会议事规则。公司股东大会议事规则共九章六十七条，对股东的权利与义务、股东大会职权、股东大会的召集与通知、股东大会提案、股东大会召开、股东大会决议及决议的执行等作了明确的规定，保证了公司股东大会的规范运作。

2、公司董事会议事规则。为规范董事会议事方式与程序，提高董事会议事效率，保证董事会决策的科学性，切实行使董事会的职权，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》的规定，制定公司董事会议事规则。公司董事会议事规则共四章四十八条，对董事会、董事、独立董事、董事长的职责、会议通知和签到规则、会议提案规则、会议议事和表决规则、会议记录及执行等作了明确的规定，保证了公司董事会的规范运作。

3、公司总经理工作细则。按照现代企业制度的要求，为进一步完善公司的治理结构，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》等有关规定，特制定公司总经理工作细则。公司总经理工作细则共七章三十条，对经理人员的权限、经理人员的责任、报告制度、总经理办公会及绩效评价与激励约束机制等作了明确的规定，保证公司高级管理人员依法行使公司职权，保障股东权益、公司利益和职工的合法权益不受侵犯。

4、公司监事会议事规则。为确保监事会的工作效率和科学决策，明确监事会的职责权限，规范监事会内部机构及运作程序，确保监事会依法独立行使职权，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》和《公司章程》等有关规定，特制定公司监事会议事规则。公司监事会议事规则共五章三十三条，对监事职责、监事会职权、监事会召集与通知议事规则及监事会记录等做了明确的规定，保证了公司监事会的规范运作。

5、公司关联交易制度。根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》和《公司章程》等有关规定，公司为保证与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原

则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东利益，制定公司关联交易制度。公司关联交易制度共五章三十二条，对关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易信息披露及其他事项等做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

6、公司独立董事工作制度。为进一步完善公司的法人治理结构，改善公司董事会结构，强化对内部董事及经理层的约束和监督机制，促进公司规范运作，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》等有关规定，特制定公司独立董事工作制度。公司独立董事工作制度共七章四十四条，对独立董事的任职条件、独立董事的产生和更换、独立董事的作用、独立董事的独立意见及独立董事的工作条件等做了明确的规定，保障了公司独立董事充分发挥作用。

7、公司信息披露管理制度。为了规范公司及相关信息披露义务人的信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市规则》等法律、行政法规、部门规章及《公司章程》的有关规定，制定公司信息披露管理制度。公司信息披露管理制度共七章六十七条，对信息披露事务管理制度的制定、实施与监督、信息披露事务管理制度的内容、信息披露事务管理、信息披露的审批程序、监督管理与法律责任及信息披露涉及的相关责任等做了明确的规定。

8、公司财务制度。为提高公司财务管理与会计核算水平，逐步实现规范化、制度化、信息化的科学管理，达到对经济活动及收支全过程实行有效监控，同时提高财务运作效率的目的。依据《会计法》、《公司法》、《企业会计准则》以及其他相关法规，结合公司的特点和管理要求制定财务制度。财务制度是公司在经济活动中的财务管理与会计核算的总纲，适用于公司各部门。主要包括：财务管理组织架构、财务部职责范围、财务部人员岗位职责、财务管理及会计核算等规定。

9、公司人事管理制度。为加强公司劳动人事管理，遵照国家颁发的《劳动法》及有关法律、法规，并遵循《公司章程》制定公司人事管理制度。公司人事管理制度对员工录用、培训、考核制度、劳动合同的解除、退休、福利待遇等做了明确规定，使公司劳动人事管理得到进一步完善。

10、控股子公司管理制度。为保证公司的规范运作和持续健康发展，明确公司与各控股子公司之间的的财产权益和经营管理责任，建立有效管理机制，提高公司整体资产运营质量和抗风险能力，最大程度地保护投资者的合法权益，按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《公司章程》等法律、法规、规章及其他有关规定，结合公司实际情况，特制定本制度。公司控股子公司管理制度共十一章六十二条，本制度加强对控股子公司的管理控制，建立有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的整体运行进行风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力。

11、重大信息内部报告制度。本制度共五章二十八条，加强了公司重大信息内部报告工作的管理，让公司对股票及其衍生品种交易价格可能或已经产生较大影响的信息及时掌握，保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理，及时、真实、准确、完整、公平地进行信息披露，维护投资者的合法权益。

12、防止大股东占用上市公司资金管理办。本制度共五章二十条，强化了公司资金管理，防止和杜绝大股东及关联方占用公司资金行为的发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。办法规定了公司在与大股东及关联方发生经营性资金往来时，应当严格防止公司资金被占用，公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给大股东及关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

（三）日常经营和内部控制活动情况

1、不相容职务相互分离控制

建立了岗位责任制度，通过权力与职责的明确划分，制定了各部门及其员工岗位责任制，以防止差错及舞弊行为的发生；实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等。

2、授权审批控制

对于日常经营活动中的常规性交易，公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司各级管理者必须在授权范围内行使相应职权。公司相关制度明确了人事、行政、研发、采购、供应生产、销售各个环节的授权。财务收支方面，以财务管理制度为基础，制定了财务收支审批权限，对总经理、财务

负责人及职能部门领导进行分级授权。对于重大的业务和事项，应当实行董事会或股东大会审批制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变决策。

3、信息披露控制

为保证公司内部信息特别是重大信息的快速传递、归集和有效管理，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，公司已制定严格的《信息披露管理制度》和《重大信息内部报告制度》，在制度中规定了信息披露管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；财务管理和会计核算的内部控制及监督机制；投资者关系活动；信息披露的保密与处罚措施等等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定，公司能够按照相关制度认真执行，维护投资者的合法权益。

4、生产经营控制

为保证公司生产经营目标的实现，适应公司发展的需要，结合公司实际，制定了一系列内部控制制度：

(1) 采购供应管理制度：规范了从采购预算编制、议价招标、审批、付款的采购流程，明确了采购相关岗位职责，对供应商实行分级管理和定期考核。在保证采购质量的同时，有效降低采购成本。

(2) 生产管理制度：规范了从生产计划的制定、执行、检验、包装和入库的各项流程，确保生产流程的顺畅有序，满足市场销售需求。

(3) 质量管理体系：公司按照 ISO9001:2000 质量管理体系，建立了严格的质量管理制度体系，对涉及产品质量的开发、测试、采购、生产全过程及环境进行有效质量监控和保障。

(4) 销售与收款管理制度：公司按市场营销管理制度要求，制定了可行的销售政策。公司制定了加强业务管理系统的规定，规范了各类业务合同，明确了市场营销及财务部的职责。

5、募集资金控制

为了保证资金管理，防止和杜绝大股东及关联方占用公司资金行为的发生，根据《公司法》、《证券法》、《中小企业板募集资金管理办法》等国家有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，在制定了《公司募集资金管理制度》的基础上，公司还制定了《防止大股东占用上市公司资金管理办法》，最大限度的保护公司、

股东和其他利益相关人的合法权益。

6、财务系统管理控制

公司设置了独立的财务机构，明确财务部门人员分工和岗位职责，保证财务工作的顺利进行。公司严格执行《企业会计准则》及有关财务会计法规，并结合实际情况建立了具体的会计制度和财务制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

7、关联交易内部控制

公司制定了《关联交易制度》，在制度中对关联交易需遵循的原则、关联交易的审批权限以及关联交易认定、审查和决策程序、回避表决等作了明确规定。公司与关联方的所有关联交易，都根据《关联交易制度》经相应决策机构审议通过，需要独立董事事前认可的关联交易事项，公司第一时间通过董事会秘书将相关材料提交独立董事进行事前认可；公司关联交易均系公司生产经营中正常的业务行为，交易双方遵循了公平、公允的原则，交易价格根据市场价格确定，没有损害公司和其他非关联方股东的利益。

8、募集资金存放与使用的内部控制

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司实际情况，建立专门帐户存储并使用所有的募集资金，严格按照招股说明书所承诺的投资项目陆续投入资金。对于募集资金的使用做到层层审批、专款专用，严格按计划开支，充分发挥资金的使用效率。截止 2011 年 12 月 31 日，公司 IPO 募集资金按计划投入了招股书载明的募投项目。

二、问责机制及年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司在《信息披露管理制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定；在《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对不履行或不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理制度。公司对以上制度严格执行，完善公司法人治理，维护公司及社会公众股东的利益。

三、对内部控制的监督

1、公司董事会对公司内部控制的评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已建立了一套内部控制制度，合理、完整、有效，符合公司实际情况，能够满足公司当前发展需要，对提高经营管理水平、规范公司运作、控制和防范风险、促进企业可持续发展和维护社会公众利益等方面都发挥了重要作用。2011 年度，各项内部控制活动能够得到有效执行，公司内部控制是有效的。

《董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告》刊登在 2012 年 3 月 15 日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司监事会对内部控制评价报告意见

监事会对公司内部控制的建立和健全情况进行了认真的审核，认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行；内部控制体系符合国家相关法律法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。董事会出具的《关于 2011 年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、独立董事对公司内部控制评价报告意见

报告期内，公司对各项内部管理制度进行了进一步的修订和完善，公司的内部控制体系基本健全，适应了公司的正常经营和业务发展，公司运作中的各项风险基本能够得到有效的控制。

公司内部控制自我评价报告符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求，真实、完整地反映了公司的内部控制状况和各项制度的建立健全情况。公司应进一步完善内部组织机构，强化内部制度的贯彻执行，建立更加有效的监督检查和责任追究机制，提高各项制度的执行效果和效率。

4、保荐机构

平安证券有限责任公司出具了《关于安徽神剑新材料股份有限公司〈内部控制自我评价报告〉的核查意见》：神剑股份现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制，并得到有效实施；神剑股份的《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

报告期内，公司已建立《高级管理人员绩效考核与薪酬激励体系》，依据公司年度经营计划目标和实际完成情况，对公司高级管理人员进行绩效指标的考核，并以此作为奖惩依据。为有效调动管理者和骨干的积极性、吸引和保留优秀管理人才和业务骨干起到积极作用，从而更好地促进公司长期稳定发展。

五、内部审计制度的建立和执行情况

报告期内，公司审计部门严格按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》开展内部审计工作，具体情况如下：

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|---|---------|-------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有 | 否 | 2010 年已出具内部控制审计 |

| | | |
|---|-----|----|
| 效性出具审计报告 | | 报告 |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 不适用 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》赋予的职责和权限，认真履行职责，切实发挥了审计委员会的专业职能。对审计部门提交的募集资金内部审核报告和内部审计工作报告进行审议，对内部控制的有效性进行监督，审核公司的财务信息及其披露，监督公司的内部审计制度及实施。分别对高级管理人员 2010 年度业绩进行考评，确认其薪酬，进一步完善了公司薪酬管理制度和激励机制。</p> <p>2011 年年报审计工作：在与审计机构华普天健会计师事务所充分沟通的基础上，确定 2011 年度财务报告审计工作的进度安排；在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务报告后，发表意见：同意公司将按照《企业会计准则》及有关补充规定编制的财务报告提交华普天健会计师事务所审计；审阅了注册会计师出具的初步审计意见，并形成书面审核意见：经华普天健会计师事务所初步审计，同意审计结果；审计委员会召开临时会议，并形成以下决议：同意华普天健会计师事务所审计结果的议案，并将财务审计结果提交公司董事会审议；同意聘请华普天健会计师事务所为本公司 2012 年度审计机构的议案，并提交公司董事会审议。</p> <p>审计部在审计委员会的指导下，按年度工作计划开展内部审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及募集资金的管理与使用等重大事项进行审计，针对发现的问题，逐项分析原因，督促整改落实，并及时形成内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况及整改结果，同时做好 2011 年度内审工作总结和 2012 年度内审工作计划，提交审计委员会。审计委员会每季度召开一次会议，讨论内审工作报告并听取内审工作汇报，及时上报</p> | | |

董事会。并根据《年度财务报告审计工作规程》认真完成了 2011 年度年报的所有审计工作，对 2012 年度年报审计工作提前进行安排，确保年报工作的顺利开展。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

六、财务报告内部控制制定依据

公司以《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制制度，主要对不相容职位分离和授权审批进行了重点内部控制。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

第七节 股东大会介绍

报告期内，公司共召开了三次股东大会，分别是 2011 年第一次临时股东大会、2010 年度股东大会和 2011 年第二次临时股东大会。各次会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。具体如下：

一、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 3 月 30 日发出通知，于 2011 年 4 月 15 日上午 9:00 在安徽省芜湖经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号公司四楼会议室召开。参加本次股东大会的股东及股东代表 16 名，代表股份 50,722,739 股，占公司股份总数 63.41%。会议由公司董事会召集，部分董事、监事、高级管理人员及律师出席或列席了本次股东大会，会议由公司董事长刘志坚先生主持，会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

审议通过了《关于公司对外投资设立参股子公司的议案》。

审议通过了《关于公司董监高薪酬调整的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 4 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

二、2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 25 日发出通知，于 2011 年 5 月 18 日上午 9:00 在安徽省芜湖经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号公司四楼会议室召开。参加本次股东大会的股东及股东代表 17 名，代表股份 53,939,707 股，占公司股份总数的 67.43%。会议由公司董事会召集，部分董事、监事、高级管理人员及律师出席或列席了本次股东大会，会议由公司董事长刘志坚先生主持，会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》。

审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》。

审议通过了《公司 2010 年度财务决算报告》。

审议通过了《公司 2011 年度财务预算报告》。

审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案》。

审议通过了《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》。

审议通过了《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》。

审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》。

审议通过了《公司 2010 年度报告及摘要》。

审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 5 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 7 月 5 日发出通知，于 2011 年 7 月 21 日上午 9:00 在安徽省芜湖经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号公司四楼会议室召开。参加本次股东大会的股东及股东代表 10 名，代表股份 96,952,000 股，占公司股份总数的 60.6%。会议由公司董事会召集，部分董事、监事、高级管理人员及律师出席或列席了本次股东大会，会议由公司董事长刘志坚先生主持，会议的召集、召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

审议通过了《关于参与发行“芜湖市中小企业 2011 年度第一期集合票据”的议案》。

审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司发行“芜湖市中小企业 2011 年度第一期集合票据”事宜的议案》。

审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

该次会议决议刊登在 2011 年 7 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况

报告期内，随着我国经济的快速恢复发展，公司紧紧抓住市场发展机遇，努力拓展新市场及老客户的二次开发，扩大产品销售规模。通过全面细致的市场分析，创新营销方式，积极推进市场结构调整，取得新的突破。同时，扩大外贸业务覆盖区域，全年外贸业务同比增长 65%以上。

公司始终坚持自主研发，积极通过整合现有资源，持续加大科研投入，不断开发符合市场需求的产品和工艺。报告期内，共完成多项的新产品研发项目，如新产品 SJ6711 达到国际先进水平。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，建立现代企业制度，并不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

在市场拓展、技术创新、规范运作等一系列积极因素的影响下，公司综合竞争力全面提升，巩固了行业内领先的地位。

报告期内，公司实现营业收入 69,474.10 万元，较上年增长 28.44%；营业利润 4,932.4 万元，较上年增长 33.08%；利润总额 5,610.72 万元，较上年增长 46.11%；归属于上市公司股东的净利润 4,770.60 万元，较上年增长 46.43%。截至 2011 年底，公司资产总额 75,383.42 万元，归属于公司普通股东的权益 52,952.20 万元，资产负债率 29.76%，经营活动产生的现金流量净额为-2,044.35 万元，公司资产质量良好，财务状况健康，资金实力进一步增强。

报告期内，公司在不断发展壮大、不断为股东创造价值的同时，积极承担对职工、客户、社会等利益相关者的责任。信守对客户的承诺，努力为客户提供优质服务；关注节能环保，重点做好节能减排工作，减少对环境的影响；关心员工身心健康，关注员工成长，鼓励员工发展，充分重视和切实维护员工权益；积极

履行企业公民应尽的义务，以诚信感恩之心回报社会。

2、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 主营业务收入 | 69,459.86 | 61,460.65 | 11.52% | 28.46% | 29.79% | -0.90% |
| 其他业务收入 | 14.24 | 12.68 | 10.96% | -19.96% | -31.83% | 15.51% |
| 营业收入合计 | 69,474.10 | 61,473.33 | 11.52% | 28.44% | 29.76% | -0.90% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 户外型树脂 | 51,670.06 | 45,760.73 | 11.44% | 30.96% | 31.74% | -0.52% |
| 混和型树脂 | 17,789.80 | 15,699.92 | 11.75% | 21.70% | 24.41% | -1.92% |
| 合计 | 69,459.86 | 61,460.65 | 11.52% | | | -0.90% |

公司主营业务产品中，2011 年度户外型聚酯与混合型聚酯的比例为 2.90:1,2010 年为 2.70:1；说明公司 2011 年产品结构中户外型聚酯的销售收入增加较多。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-----------|--------------|
| 国内 | 64,046.54 | 24.33% |
| 国外 | 5,413.32 | 111.36% |
| 合计 | 69,459.86 | 28.46% |

公司出口业务收入约占主营业务总收入的 7.8%左右，2010 年度占主营收入的 4.7%，同比提高了 66.0%。随着公司产品结构的做细、做强，公司研发技术水

平、产品质量水平的不断提升，在世界经济逐渐复苏的大背景下，这一数据将有望继续走高。

3、公司资产的构成

单位：元

| 资产项目 | 2011 年末 | | 2010 年末 | | 占资产比例 增减 (%) |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | 金 额 | 占总资产比 例 (%) | 金 额 | 占总资产比 例 (%) | |
| 固定资产 | 48,549,490.13 | 6.44 | 52,300,736.61 | 7.55 | -1.11 |
| 货币资金 | 146,898,004.16 | 19.49 | 295,113,626.77 | 42.62 | -23.13 |
| 存 货 | 42,711,854.67 | 5.67 | 36,251,711.37 | 5.24 | 0.43 |
| 应收款项 | 166,204,470.42 | 22.05 | 133,209,532.70 | 19.24 | 2.81 |
| 在建工程 | 102,694,152.99 | 13.62 | 4,444,129.21 | 0.64 | 12.98 |
| 无形资产 | 30,561,714.81 | 4.05 | 31,235,669.37 | 4.51 | -0.46 |

在公司资产构成中，变化较大的主要有货币资金和在建工程。货币资金 2010 年末为 295,113,626.77 元，占总资产比例为 42.62%，2011 年末为 146,898,004.16 元，占总资产比例为 19.49%，同比下降了 23.13%，主要原因是公司募投项目进展需要大量货币资金。同时，因募投项目正在建设过程中，所以在建工程由 4,444,129.21 元增长到 102,694,152.99 元，同比增长 12.98%。

4、现金流量分析及资金情况

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|-------------------|-----------------|----------------|----------|----------------|
| 经营活动产生的 现金流量净额 | -20,443,519.51 | -15,814,180.49 | -29.27 | 43,266,232.04 |
| 投资活动产生的 现金流量净额 | -144,318,976.32 | -20,234,196.38 | 613.24 | -1,688,662.46 |
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | 16,508,866.00 | 275,498,195.90 | -94.01 | -20,005,202.74 |
| 现金及现金等价 物净增加额 | -148,215,622.61 | 239,563,030.64 | -161.87 | 21,366,361.14 |

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上年增加 613.24%，其主要原因为投资活动现金流出量的大幅增长，公司用募集资金投入募投项目所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 94.01%，主要原因为 2010 年公司发行股票收到募集资金所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额比上年减少 161.87%，主要原因为募投项目建设工程支付及设备款所致。

5、公司子公司或参股公司情况

(1) 公司全资子公司——芜湖神剑裕昌新材料有限公司。

报告期内，芜湖神剑裕昌新材料有限公司注册资本 2,000 万元人民币，先期投入年产 1 万吨新戊二醇项目的研发、生产和销售。注册地址为：安徽省芜湖市繁昌县经济开发区。目前子公司正处在前期的筹备建设中，项目建成后，将进一步扩大公司上游资源优势，提高在行业中的竞争优势，巩固公司在行业内的主导地位。

(2) 公司参股子公司——利华益神剑化工有限公司

报告期内，为了提高公司产品的利润率，提升公司的产品竞争力，加强资源整合，放远行业发展，公司顺利完成了对参股子公司——利华益神剑化工有限公司的前期注资筹备等工作。其中，公司出资 2000 万元人民币，占股权比例 40%；利华益集团（利津石油化工有限公司）出资 3000 万元人民币，占股比例 60%。并与韩国 P & ID 公司签署了关于生产新戊二醇技术的合作协议，目前公司处于前期的筹备建设中。

6、毛利率变动说明

单位：元

| | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 | 407,302,643.19 |
| 营业成本 | 645,389,276.38 | 473,736,285.52 | 338,187,373.58 |
| 毛利率 | 11.52% | 12.42% | 16.97% |

由于原材料价格上涨及人员成本的上升，公司 2011 年度毛利率有所降低。

7、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司本期全部营业收入比例(%) |
|------|---------------|------------------|
| 第一名 | 38,169,034.19 | 5.50 |
| 第二名 | 37,754,358.97 | 5.44 |

| | | |
|-----|----------------|-------|
| 第三名 | 34,991,850.21 | 5.04 |
| 第四名 | 33,322,835.47 | 4.80 |
| 第五名 | 29,011,248.04 | 4.18 |
| 合计 | 173,249,326.88 | 24.94 |

8、主要费用税费

(1) 营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
|---------|------------|--------------|---------|
| 城建税 | 251,328.70 | 838,096.60 | -70.01% |
| 教育费附加 | 107,712.51 | 359,184.27 | -70.01% |
| 地方教育费附加 | 57,733.49 | 119,728.09 | -51.78% |
| 合计 | 416,774.70 | 1,317,008.96 | -68.35% |

营业税金及附加 2011 年度较 2010 年度下降 68.35%，主要系募投项目设备采购较多，本期可抵扣进项税额较多，以致实际缴纳增值税额减少影响所致。

(2) 销售费用

单位：元

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
|-------|---------------|---------------|--------|
| 运输费 | 12,110,935.48 | 10,410,290.04 | 16.34% |
| 职工薪酬 | 2,253,000.00 | 1,600,500.00 | 40.77% |
| 差旅办公费 | 898,021.30 | 984,636.55 | -8.80% |
| 业务招待费 | 547,649.40 | 467,777.80 | 17.07% |
| 其他费用 | 210,209.15 | 191,347.07 | 9.86% |
| 合计 | 16,019,815.33 | 13,654,551.46 | 17.32% |

(3) 管理费用

单位：元

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
|-------|--------------|--------------|---------|
| 职工薪酬 | 5,461,946.82 | 3,810,055.60 | 43.36% |
| 折旧摊销费 | 1,488,651.80 | 1,231,521.74 | 20.88% |
| 差旅办公费 | 1,069,403.08 | 457,853.55 | 133.57% |

| | | | |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 业务招待费 | 533,572.10 | 219,348.00 | 143.25% |
| 税费 | 1,791,362.36 | 1,781,288.18 | 0.57% |
| 信息披露费 | 100,000.00 | 2,896,434.35 | -96.55% |
| 其他费用 | 1,344,794.26 | 817,031.03 | 64.60% |
| 合计 | 11,789,730.42 | 11,213,532.45 | 5.14% |

(4) 财务费用

单位：元

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 |
|----------|--------------|--------------|---------|
| 利息支出 | 6,916,268.94 | 2,552,670.46 | 170.94% |
| 减：利息收入 | 5,858,060.68 | 1,363,612.61 | 329.60% |
| 汇兑损失 | 749,917.59 | 75,651.55 | 891.28% |
| 减：汇兑收益 | 1,771,414.67 | 580,579.48 | 205.11% |
| 银行手续费及其他 | 610,382.94 | 555,000.30 | 9.98% |
| 合计 | 647,094.12 | 1,239,130.22 | -47.78% |

9、研发产品情况

单位：元

| | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 研发支出总额 | 24,395,148.25 | 16,865,893.45 | 12,442,105.78 |
| 营业收入 | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 | 407,302,643.19 |
| 占营业收入比重 | 3.51% | 3.12% | 3.05% |

10、重要资产情况

(1) 重要固定资产

| 重要资产类别 | 存放状态 | 性质 | 使用情况 | 盈利能力情况 | 减值情况 | 担保、诉讼、仲裁等情况 |
|--------|------|-----|------|--------|------|-------------|
| 厂房 | 良好 | 生产用 | 在用 | 良好 | 无 | 无 |
| 主要设备 | 良好 | 生产用 | 在用 | 良好 | 无 | 无 |
| 其他主要资产 | 良好 | 生产用 | 在用 | 良好 | 无 | 无 |

报告期末公司对各类固定资产进行减值测试,其中日常经营中正常使用的大额固定资产未发生减值迹象。

(2) 公司在建工程进展情况良好,没有需要计提减值准备的迹象。

(3) 公司无形资产主要是土地使用权,无需计提减值准备。综上所述,截止报告期末,公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务;公司重要资产不存在重大减值风险。

11、原材料情况

主要原材料价格变动情况报告期内,受经济回暖和需求逐渐恢复的影响,原材料价格的大幅波动,特别是国内 NPG 价格波动较大,给公司的生产经营造成了极大的压力。对此,公司凭借多年的市场经验和准确行情判断,适时把握切入时机,对大宗原材料集中采购和合理备库,在一定程度上降低了原材料价格波动的风险,一定程度上达到了盈利的预期。

(二) 对公司未来发展的展望

1、行业的市场格局

报告期内,因下游粉末涂料行业的发展,国内聚酯树脂需求量保持较高增速,国内粉末涂料专用聚酯树脂需求量保持了较快增长趋势,公司是中国粉末涂料行业聚酯树脂生产、销售的龙头企业,拥有了省级企业技术中心、中国驰名商标等支持,与多所知名高校建立了长期的合作关系,技术研发能力在行业内处于领先水平。

2、对未来的战略规划

基于对中国经济发展的信心,以及聚酯树脂产品节能、环保的特点和优势,结合行业协会的预测,预计未来 5 年内粉末涂料专用聚酯树脂市场需求将超过 65 万吨/年。努力通过扩大产能,产业链延伸,并购重组、再融资,迅速把公司做大做强,占据国内聚酯树脂研发、生产、销售的龙头地位,并向国际前列发起冲击,力争“十二五”期间实现聚酯树脂国内市场占有率达到 20%以上,销售收入 30 亿元左右的经营目标,将公司打造成行业内国际一流水平的集团化企业。

3、重视人才培养与管理

公司创建以来,领导班子稳定,保证了公司的稳步发展,创造了良好经营业绩,伴随着公司的进一步快速发展,将迫切需要更多年轻干部走上重要岗位,所

以建立一支年轻化、知识化和德才兼备的干部队伍迫在眉睫。今后，公司将全面强化人才队伍建设能力，营造良好的用人、育人环境。以企业文化为灵魂，通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，为企业快速稳定的发展储备人才。

4、风险因素分析

原材料价格波动风险，近年来石油价格波动幅度较大，上下游行业基本上能够随原材料价格波动而调整产品价格；公司利润来源依赖单一产品的风险，目前公司的主导产品为粉末涂料专用聚酯树脂，报告期内主营业务收入和主营业务利润几乎全部来自于该类产品；偿债风险，本公司所属的行业是一个资金、技术密集型行业，资产负债率较高。

5、公司 2012 年工作思路

在确保 2012 年度净利润较 2011 年度实现稳定增长的基础上，以公司原有产品为基础，围绕募投项目新产能和全资子公司项目重点抓好以下几个方面的工作：

(1) 增强市场开拓力度，重点进行募投项目新产能的市场消化。募投项目将竣工投产，产能将翻番。主要应对措施是巩固好现有大客户保份额保增长，瞄准目标客户挖潜增量，积极发展外销业务，把握产品性价比优势，实现销量增长。同时，新装备的技术水平也达到国际先进行列，产品品质和稳定性得到较大的提升，产品竞争力得到加强。

(2) 积极寻求行业协同合作，实现基于核心竞争力的纵向扩张。公司将在充分分析国内市场基础上，积极寻求和同行的协同合作，塑造有利于自身发展的健康行业结构，通过把握客户需求，达到迅速扩大规模占领市场份额的目标。

(3) 加快产品创新研发，突出业务的竞争力。公司将在新产品研发上加大资金投入，通过加大招聘、培养及引进国外专家等方式，建立更高水平的创新研发队伍，建立研发人员培养的长效机制，用研发建立起市场竞争的壁垒。在现有产品基础上，公司将通过研发手段实现产品性能的优化、提高产品的竞争优势，进一步提升公司产品的质量，为其他工作打下坚实的基础。

(4) 完善企业文化与制度建设，打造团结高效的人力资源队伍，提升公司管理水平。企业的核心是精神文化，包括企业精神、经营理念以及企业价值等。企业文化与制度建设以“志在长远，铸就长青基业”为指导思想，与时俱进，

不断创新，实现内容与形式的统一，表现与实质的统一，并且与公司的技术特点和经营管理相结合。通过企业文化建设，实现公司上下对“提升民族粉末聚酯业的国际竞争力”的统一认识，从而为公司建立起基于国际竞争力的持续增长战略提供智力支持。通过公司制度建设，建立起一个高效的制度化管理平台，协调部门之间的配合；建立一套科学、有效的人力资源考核与激励体系，将个人目标与公司目标融为一体；建立员工培训体系，采取走出去、请进来的办法，提高对员工培训的质量；通过开展各类活动，培养员工爱厂如家，立志事业意识；加强管理，把公司建设成为秩序井然、纪律观念强的管理型企业。

二、募集资金情况

| 募集资金总额 | | 30,820.00 | | 本年度投入募集资金总额 | | 10,555.87 | | | | |
|--------------------------|----------------|------------|------------|---------------|---------------|---------------------------|------------------|----------|----------|---------------|
| 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 | | 21,608.63 | | | | |
| 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比例 | | 0.00% | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 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 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目 | 否 | 19,350.00 | 19,350.00 | 10,555.87 | 14,115.63 | 72.95% | 2012 年 03 月 30 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 19,350.00 | 19,350.00 | 10,555.87 | 14,115.63 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款 | 否 | 0.00 | 4,600.00 | 0.00 | 4,600.00 | 100.00% | 2010 年 03 月 23 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 11,470.00 | 6,870.00 | 0.00 | 2,893.00 | 42.11% | 2010 年 03 月 23 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款 (如有) | - | | | | | | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|---|---|------|---|---|
| 补充流动资金（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 11,470.00 | 11,470.00 | 0.00 | 7,493.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 30,820.00 | 30,820.00 | 10,555.87 | 21,608.63 | - | - | 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） | “年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目”原预计 2011 年 11 月达到预定可使用状态，但由于该项目引进的生产线自动化程度较高，公司在项目方案设计、工艺调整及设备安装调试方面耗时有所延长。截止 2011 年底，项目主体生产线尚在安装调试中，预计 2012 年 3 月可投入使用。 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 公司本次超募资金为 11,470.00 万元,根据公司招股说明书披露用途全部用于补充公司流动资金。2010 年 3 月 23 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于利用部份超额募集资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》，为提高资金使用效率、减少公司财务费用、扩展公司业务，公司使用超募资金 4,600 万元偿还银行贷款及 2,893 万元补充流动资金。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及 | 适用 | | | | | | | | | |

| | |
|-----------------------------|---|
| <p>置换情况</p> | <p>募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,747.21 万元。华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司募集资金项目预先投入的情况进行了审核，并出具了会审字 [2010] 3534 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。经公司第一届董事会第九次会议审议通过，公司于 2010 年度使用募集资金 1,747.21 万元，置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> | <p>适用</p> <p>2011 年 4 月 25 日公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司利用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本公司已于 2011 年 10 月 20 日将暂时补充流动资金 3,000.00 万元归还至募集资金专用账户。</p> <p>2011 年 10 月 23 日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司利用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。截止 2011 年 12 月 31 日，上述用于补充流动资金的募集资金尚未到归还期。</p> |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>无</p> |
| <p>尚未使用的募集资金用途及去向</p> | <p>存放银行</p> |
| <p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p> | <p>无</p> |

公司无变更募集资金投资项目情况。

《募集资金 2011 年度使用情况的鉴证报告》见 2012 年 3 月 15 日巨潮资讯网。

三、董事会本次利润分配或资本公积金转赠股本预案

(1) 本年度利润分配预案

根据华普天健会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告确认，公司 2011 年度实现净利润 47,705,917.39 元。根据《公司章程》规定，提取 10% 的法定盈余公积 4,793,313.53 元后，加上年初未分配利润 98,274,605.53 元，减去 2010 年分配现金股利 12,000,000.00 元，报告期末，未分配利润为 129,187,209.39 元。

鉴于公司生产经营发展需要，2012 年公司业务规模将进一步扩大，生产经营资金需求较大，资金相对紧张。为了保障公司的持续发展和股东的长远利益，提高公司盈利能力，结合目前生产经营的实际情况，公司拟 2011 年度不进行现金利润分配，同时也不进行送股或公积金转增股本。未进行利润分配的留存资金，将全部用于实施发展战略及留存公司作为营运资金，用于公司的继续发展，在以后年度回报投资者。

独立董事发表相关意见，上述方案需提请股东大会审议。

(2) 公司最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于 上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 年度可分配利 润 |
|-----------------------------|----------------|----------------------------|--------------------------------|---------------|
| 2010 年 | 12,000,000.00 | 32,578,571.47 | 36.83% | 98,274,605.53 |
| 2009 年 | 0.00 | 38,265,682.68 | 0.00% | 68,953,891.21 |
| 2008 年 | 0.00 | 30,109,335.89 | 0.00% | 34,514,776.80 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%) | | | | 35.66% |

四、投资者关系管理

公司一贯认真做好投资者关系管理工作，积极接待投资者的咨询和来访，加强同投资者的交流和沟通，按时准确完整披露应该披露的信息。公司通过投资者关系管理电话、电子邮箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道增强与投资者的互动，并尽可能解答投资者的疑问。

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------|--------|--------------|------------------|
| 2011年03月08日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 宏源证券有限责任公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年03月10日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 鹏华基金管理有限公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年06月22日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 国联安基金 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年09月29日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 浙商证券有限责任公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年09月29日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 盛世金泉投资公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年11月29日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 海通证券股份有限公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年11月29日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 富国基金管理有限公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年12月07日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 长城证券资产管理部 | 公司经营现状； 产品和市场 |
| 2011年12月07日 | 公司证券部 | 实地调研 | 机构 | 中信建投证券股份有限公司 | 公司经营现状； 产品和市场 |

五、信息管理制度的建立和执行情况

报告期内，公司已建立《内幕信息知情人备案制度》、《信息管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，建立了《重大信息报告制度》，完善了信息特别是重大内幕信息的制度建设。公司在内幕信息披露管理工作中本着对全体股东公开、公平、公正的原则，保护公司股东、债权人及其利益相关人的利益，将所有对公司股票交易价格可能产生较大影响的信息真实、准确、完整和及时公布于众并防止重要信息在公告前泄密，确保信息安全。

报告期内，公司已建立《外部信息使用人管理制度》，公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息时，提供时间不早于公司业绩快报的披露

时间，业绩快报的披露内容不少于向外部信息使用人提供的信息内容。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司拒绝报送。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

六、2011 年度董事会日常工作情况

（一）报告期内，董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|----------------|-----------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 刘志坚 | 董事长、总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王学良 | 副董事长、副总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王敏雪 | 董秘、副总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李保才 | 副总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘绍宏 | 副总经理 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 陈守武 | 董事 | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘泽曦 | 独立董事 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 杨政 | 独立董事 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 程乃胜 | 独立董事 | 6 | 4 | 1 | 1 | 0 | 否 |
| 孙益民 | 独立董事 | 6 | 5 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 年内召开董事会会议次数 | | 6 | | | | | |
| 其中：现场会议次数 | | 5 | | | | | |
| 通讯方式召开会议次数 | | 0 | | | | | |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | | 1 | | | | | |

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

（二）报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开了六次会议，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 30 日公司召开第二届董事会第二次临时会议，本次会议的决议公告登载于 2011 年 3 月 31 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2011 年 4 月 25 日公司召开第二届董事会第三次会议，本次会议的决议公告登载于 2011 年 4 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011 年 7 月 5 日公司召开第二届董事会第四次临时会议，本次会议的决议公告登载于 2011 年 7 月 6 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011 年 8 月 15 日公司召开第二届董事会第五次会议，本次会议的决议公告登载于 2011 年 8 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2011 年 9 月 27 日公司召开第二届董事会第六次临时会议。审议通过了《关于公司内部控制规则落实情况自查表的议案》。

6、2011 年 10 月 23 日公司召开第二届董事会第七次会议，本次会议的决议公告登载于 2011 年 10 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(三) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议。关于 2010 年度权益分派方案，2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，2011 年 5 月 30 日实施完毕。

(四) 审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》赋予的职责和权限，认真履行职责，切实发挥了审计委员会的专业职能。对审计部门提交的募集资金内部审核报告和内部审计工作报告进行审议，对内部控制的有效性进行监督，审核公司的财务信息及其披露，监督公司的内部审计制度及实施。分别对高级管理人员 2010 年度业绩进行考评，确认其薪酬，进一步完善了公司薪酬管理制度和激励机制。

2011 年年报审计工作：在与审计机构华普天健会计师事务所充分沟通的基础上，确定 2011 年度财务报告审计工作的进度安排；在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务报告后，发表意见：同意公司将按照《企业会计准则》及有

关补充规定编制的财务报告提交华普天健会计师事务所审计；审阅了注册会计师出具的初步审计意见，并形成书面审核意见：经华普天健会计师事务所初步审计，同意审计结果；审计委员会召开临时会议，并形成以下决议：同意华普天健会计师事务所审计结果的议案，并将财务审计结果提交公司董事会审议；同意聘请华普天健会计师事务所为本公司 2012 年度审计机构的议案，并提交公司董事会审议。

（五）薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会根据公司《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》开展工作，对公司董事、监事和高级管理人员 2011 年度的薪酬进行了核查，认为：薪酬数据合理、真实，公司为董事、监事和高级管理人员所发放的薪酬符合规定。

七、报告期内，已披露的重要信息索引

| 序号 | 公告事项 | 公告日期 |
|----------|-------------------------|------------|
| 2011-001 | 关于对外投资全资子公司的进展公告 | 2011-01-20 |
| 2011-002 | 2010 年度业绩快报 | 2011-02-24 |
| 2011-003 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 | 2011-02-28 |
| 2011-004 | 第二届董事会第二次会议（临时）决议公告 | 2011-03-31 |
| 2011-005 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 2011-03-31 |
| 2011-006 | 关于对外投资设立参股子公司的公告 | 2011-03-31 |
| 2011-007 | 第二届监事会第二次会议决议公告 | 2011-03-31 |
| 2011-008 | 2011 年第一次临时股东大会决议公告 | 2011-04-16 |
| 2011-009 | 第二届董事会第三次会议决议公告 | 2011-04-27 |
| 2011-010 | 关于内部控制有效性的自我评价报告 | 2011-04-27 |
| 2011-011 | 董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告 | 2011-04-27 |
| 2011-012 | 2010 年年度报告摘要 | 2011-04-27 |
| 2011-013 | 2011 年第一季度季度报告正文 | 2011-04-27 |
| 2011-014 | 关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 2011-04-27 |
| 2011-015 | 关于举办 2010 年度报告说明会的公告 | 2011-04-27 |
| 2011-016 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 | 2011-04-27 |
| 2011-017 | 第二届监事会第三次会议决议公告 | 2011-04-27 |
| 2011-018 | 2010 年度股东大会决议公告 | 2011-05-19 |
| 2011-019 | 2010 年度权益分派实施公告 | 2011-05-24 |

| | | |
|----------|-------------------------|------------|
| 2011-020 | 关于对外投资参股子公司的进展公告 | 2011-05-26 |
| 2011-021 | 关于完成工商登记变更的公告 | 2011-06-22 |
| 2011-022 | 第二届董事会第四次会议（临时）决议公告 | 2011-07-06 |
| 2011-023 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知 | 2011-07-06 |
| 2011-024 | 2011 年第二次临时股东大会决议公告 | 2011-07-22 |
| 2011-025 | 2011 半年度业绩快报 | 2011-07-28 |
| 2011-026 | 关于财务总监辞职的公告 | 2011-08-09 |
| 2011-027 | 第二届董事会第五次会议决议公告 | 2011-08-16 |
| 2011-028 | 2011 年半年度报告摘要 | 2011-08-16 |
| 2011-029 | 关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告 | 2011-10-21 |
| 2011-030 | 第二届董事会第七次会议决议公告 | 2011-10-25 |
| 2011-031 | 关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 2011-10-25 |
| 2011-032 | 2011 年第三季度季度报告正文 | 2011-10-25 |
| 2011-033 | 第二届监事会第五次会议决议公告 | 2011-10-25 |
| 2011-034 | 关于获得政府补助资金的公告 | 2011-11-18 |
| 2011-035 | 关于“神剑”商标被认定为驰名商标的公告 | 2011-12-06 |

第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的有关规定，本着对公司和全体股东特别是中小股东负责的态度，认真履行各项职权和义务。监事会列席了公司 2011 年度的历次董事会会议，并认为：公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，未出现损害公司以及股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》和《公司章程》等法律法规。

监事会对报告期内公司的生产经营活动、财务状况以及关联交易进行了有效的监督，认为公司领导层认真执行了董事会的各项决议。在国内外经济逐渐复苏的大环境下，把握机遇，克服困难，基本完成了年初制定的生产经营计划，经营中未出现违规操作行为。

一、报告期内，公司监事会召开会议工作概况

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

1、第二届监事会第二次会议于 2011 年 3 月 30 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 3 月 31 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

2、第二届监事会第三次会议于 2011 年 4 月 25 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 4 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

3、第二届监事会第四次会议于 2011 年 8 月 15 日召开。审议了《关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案》。

4、第二届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 23 日召开。本次会议的决议公告刊登于 2011 年 10 月 25 日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

二、报告期内，公司监事会独立意见情况

1、公司依法运作情况

在报告期内，监事会列席了公司股东大会和各次董事会会议，对各项决议的制定和执行起到了监督和保障作用。公司监事会认为，公司 2011 年的经营运作正常，公司董事会成员在履行公司职务时，符合公司章程的规定，无违反法律、

法规、公司章程或损害公司和股东利益的行为发生。公司监事会认为，公司经营管理班子做到了勤勉尽职、忠于职守，在履行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为发生。

2、关联方占用资金情况

报告期内，公司为全资子公司芜湖神剑裕昌新材料有限公司提供借款 350 万元，用于子公司筹备建设工作。

3、检查公司财务的情况

2011 年度，监事会对公司财务制度、内部控制制度和财务状况以及本公司的会计报表与财务资料进行了认真细致地检查和审核，监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》的有关规定，财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果以及现金流量情况良好，华普天健会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

4、公司对外担保以及股权、资产置换情况

2011 年度公司无对外担保，无债务重组，无非货币性交易事项，也无其他损害公司股东利益或者造成公司资产流失的情况。

5、公司收购、出售资产情况

2011 年度公司未出现收购、出售资产情况，未发现公司内幕交易、损害股东权益和公司资产流失的情况。

6、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司根据相关规定，组织人员对内部控制制度的建立和执行情况进行全面自查，并进行了相关评价。作为公司监事，就公司 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

经审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。但随着有关法规的不断出台，部分内部控制制度需要加以修改完善。

公司遵守财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。报告期

内，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价报告真实、准确、完整的反映了公司内部控制的实际情况。

第十节 其他报送数据

一、资产减值准备明细表

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------|--------------|--------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 7,489,644.49 | 1,782,557.16 | | | 9,272,201.65 |
| 合计 | 7,489,644.49 | 1,782,557.16 | | | 9,272,201.65 |

二、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 |
| 合计 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 |

三、应收款项

1、应收账款按种类披露：

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合合计计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 103,475,015.21 | 58.98% | 5,173,750.76 | 5.00% | 88,879,824.45 | 63.18% | 4,443,991.22 | 5.00% |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 71,964,583.22 | 41.02% | 4,061,377.25 | 5.64% | 51,786,623.65 | 36.82% | 3,012,924.18 | 5.82% |
| 组合小计 | 175,439,598.43 | 100.00% | 9,235,128.01 | 5.26% | 140,666,448.10 | 100.00% | 7,456,915.40 | 5.30% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 175,439,598.43 | --- | 9,235,128.01 | --- | 140,666,448.10 | --- | 7,456,915.40 | --- |

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|------|----------------|---------|--------------|----------------|---------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 一年以内 | 171,356,415.80 | 97.67% | 8,567,820.79 | 138,248,412.76 | 98.28% | 6,912,420.64 |
| 一至二年 | 3,458,247.38 | 1.97% | 345,824.74 | 1,642,934.45 | 1.17% | 164,293.44 |
| 二至三年 | 365,506.87 | 0.21% | 109,652.06 | 327,812.47 | 0.23% | 98,343.74 |
| 三年以上 | 259,428.38 | 0.15% | 211,830.42 | 447,288.42 | 0.32% | 281,857.58 |
| 三至四年 | 78,127.50 | 0.04% | 39,063.75 | 275,058.55 | 0.20% | 137,529.28 |
| 四至五年 | 42,671.05 | 0.02% | 34,136.84 | 139,507.87 | 0.10% | 111,606.30 |
| 五年以上 | 138,629.83 | 0.08% | 138,629.83 | 32,722.00 | 0.02% | 32,722.00 |
| 合计 | 175,439,598.43 | 100.00% | 9,235,128.01 | 140,666,448.10 | 100.00% | 7,456,915.40 |

3、应收账款金额前五名单位情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 16,682,047.15 | 1 年以内 | 9.51% |
| 第二名 | 非关联方 | 14,624,277.30 | 1 年以内 | 8.34% |
| 第三名 | 非关联方 | 13,095,633.79 | 1 年以内 | 7.46% |
| 第四名 | 非关联方 | 8,728,542.69 | 1 年以内 | 4.98% |
| 第五名 | 非关联方 | 8,655,613.50 | 1 年以内 | 4.93% |
| 合计 | - | 61,786,114.43 | - | 35.22% |

四、其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 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 | | | | | | | | |
| 其中：单项金额重 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|---------|-----------|-------|
| 大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 753,444.80 | 100.00% | 37,073.64 | 4.92% | 654,581.80 | 100.00% | 32,729.09 | 5.00% |
| 组合小计 | 753,444.80 | 100.00% | 37,073.64 | 4.92% | 654,581.80 | 100.00% | 32,729.09 | 5.00% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 753,444.80 | --- | 37,073.64 | --- | 654,581.80 | --- | 32,729.09 | --- |

2、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|---------|-----------|------------|---------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 一年以内 | 753,444.80 | 100.00% | 37,073.64 | 654,581.80 | 100.00% | 32,729.09 |
| 合计 | 753,444.80 | 100.00% | 37,073.64 | 654,581.80 | 100.00% | 32,729.09 |

五、预付款项

1、预付款项按账龄列示：

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 56,985,153.61 | 98.23% | 27,805,233.11 | 98.27% |
| 1 至 2 年 | 543,440.53 | 0.94% | 429,354.90 | 1.52% |
| 2 至 3 年 | 426,373.66 | 0.73% | 60,490.05 | 0.21% |
| 3 年以上 | 56,575.05 | 0.10% | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 58,011,542.85 | 100.00% | 28,295,078.06 | 100.00% |

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|------|--------|--------------|-------|-------|
| 第一名 | 非关联方 | 9,169,970.02 | 1 年以内 | 预付原料款 |
| 第二名 | 非关联方 | 7,360,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |

| | | | | |
|-----|------|---------------|-------|-----|
| 第三名 | 非关联方 | 6,912,000.00 | 1 年以内 | 土地款 |
| 第四名 | 非关联方 | 5,910,600.00 | 1 年以内 | 设备款 |
| 第五名 | 非关联方 | 4,740,000.00 | 1 年以内 | 土地款 |
| 合计 | - | 34,092,570.02 | - | - |

六、存货

1、存货分类：

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,943,347.61 | | 20,943,347.61 | 11,715,284.25 | | 11,715,284.25 |
| 在产品 | 21,310,114.10 | | 21,310,114.10 | 24,163,894.45 | | 24,163,894.45 |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | 458,392.96 | | 458,392.96 | 372,532.67 | | 372,532.67 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合计 | 42,711,854.67 | 0.00 | 42,711,854.67 | 36,251,711.37 | 0.00 | 36,251,711.37 |

七、无形资产

1、无形资产情况：

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 33,582,581.80 | | | 33,582,581.80 |
| 其中：土地使用权 | 33,582,581.80 | 0.00 | 0.00 | 33,582,581.80 |
| 二、累计摊销合计 | 2,346,912.43 | 673,954.56 | | 3,020,866.99 |
| 其中：土地使用权 | 2,346,912.43 | 673,954.56 | 0.00 | 3,020,866.99 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 31,235,669.37 | -673,954.56 | | 30,561,714.81 |
| 其中：土地使用权 | 31,235,669.37 | -673,954.56 | 0.00 | 30,561,714.81 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 31,235,669.37 | -673,954.56 | 0.00 | 30,561,714.81 |
| 其中：土地使用权 | 31,235,669.37 | -673,954.56 | 0.00 | 30,561,714.81 |

本期摊销额 673,954.56 元。

八、内幕信息知情人登记表

| 内幕信息知情人姓名 | 身份证号码 | 所在单位/部门 | 职务/岗位 | 知悉内幕信息时间 | 知悉内幕信息地点 | 知悉内幕信息方式 | 内幕信息内容 | 内幕信息所处阶段 | 内幕信息公开时间 | 登记时间 | 登记人 |
|-----------|--------------------|---------|------------|-------------|----------|----------|-----------|----------|-------------|-------------|-----|
| 刘志坚 | 340222195603210016 | 公司企管部 | 董事长、总经理 | 2012年03月08日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月08日 | 武振生 |
| 王学良 | 340222196412020054 | 公司市场部 | 副董事长、副总经理 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 李保才 | 340222196502040032 | 公司生产部 | 董事、副总经理 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 刘绍宏 | 340222196712240016 | 神剑裕昌公司 | 董事、副总经理 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 王敏雪 | 340222196203210011 | 公司企管部 | 董事、董秘、副总经理 | 2012年03月08日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月08日 | 武振生 |
| 陈守武 | 340222197311032018 | 公司生产部 | 董事 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 刘泽曦 | 32040419600122062X | 公司独立董事 | 独立董事 | 2012年03月10日 | 个人地点 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 杨 政 | 320105195404241439 | 公司独立董事 | 独立董事 | 2012年03月10日 | 个人地点 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 程乃胜 | 340202196302212017 | 公司独立董事 | 独立董事 | 2012年03月10日 | 个人地点 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 孙益民 | 340202195410162016 | 公司独立董事 | 独立董事 | 2012年03月10日 | 个人地点 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |

2011 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------------|--------|--------|-------------|----|------|-----------|---------|-------------|-------------|-----|
| 贾士岗 | 340222195605140015 | 公司保障部 | 监事会主席 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 吴德清 | 340222196804050033 | 公司技术中心 | 监事 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 戴家胜 | 340222196606192014 | 公司生产部 | 监事 | 2012年03月10日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月10日 | 武振生 |
| 吴昌国 | 340222197807146019 | 公司财务部 | 财务总监 | 2012年03月05日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的决议 | 2012年03月15日 | 2012年03月05日 | 武振生 |
| 罗 譞 | 340702197612262011 | 公司审计部 | 审计部经理 | 2012年03月08日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的传递 | 2012年03月15日 | 2012年03月08日 | 武振生 |
| 武振生 | 342224198507250219 | 公司证券部 | 证券事务代表 | 2012年03月07日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的编制 | 2012年03月15日 | 2012年03月07日 | 武振生 |
| 张新星 | 340222198605286616 | 公司证券部 | 证券部职员 | 2012年03月07日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的编制 | 2012年03月15日 | 2012年03月07日 | 武振生 |
| 朱宗瑞 | 340403196810211640 | 会计师事务所 | 副所长 | 2012年02月21日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的编制 | 2012年03月15日 | 2012年02月21日 | 武振生 |
| 廖传宝 | 340104197512111515 | 会计师事务所 | 项目总监 | 2012年02月21日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的编制 | 2012年03月15日 | 2012年02月21日 | 武振生 |
| 洪美琳 | 34100319841028382X | 会计师事务所 | 项目经理 | 2012年02月21日 | 公司 | 书面报告 | 2011 年度报告 | 公司内部的编制 | 2012年03月15日 | 2012年02月21日 | 武振生 |

九、内部控制补充情况

| | |
|---------------------------|------------------|
| 1、公司是否建立财务报告内部控制制度 | 是 |
| 2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况 | 无 |
| 3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论 | 能够正确、合理的反应公司内控情况 |
| 4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型 | 无，2010 年度已出具 |
| 注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见 | 不适用 |
| 是否与公司自我评价意见一致 | 不适用 |
| 如不一致，其原因 | |

十、会计师事务所的变更情况

| | |
|--------------------|--------------------|
| 本报告期聘任境内会计师事务所的情况 | 续聘 |
| 原聘任境内会计师事务所 | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司 |
| 现聘任境内会计师事务所 | 华普天健会计师事务所（北京）有限公司 |
| 改聘境内会计师事务所情况说明 | 无 |
| 是否在年报审计期间改聘会计师事务所 | 否 |
| 在年报审计期间改聘会计师事务所的说明 | 无 |

十一、风险警示、特别处理、暂停上市等相关事项

1、公司是否存在股票交易需实行退市风险警示（*ST）的情形：

| | 是/否 |
|---|-----|
| (1) 最近两年连续亏损（以最近两年年度报告披露的当年经审计净利润为依据） | 否 |
| (2) 因财务会计报告存在重大会计差错或虚假记载，公司主动改正或被中国证监会责令改正，对以前年度财务会计报告进行追溯调整，导致最近两年连续亏损 | 否 |
| (3) 最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具否定意见的审计报告，或被出具了无法表示意见的审计报告且情形严重的 | 否 |
| (4) 最近一个会计年度股东权益为负值 | 否 |
| (5) 最近一个会计年度的审计结果显示公司对外担保余额（合并报表范围内的公司除外）超过 1 亿元且占净资产值的 100% 以上（主营业务为担保的公司除外） | 否 |

| | |
|---|---|
| (6) 最近一个会计年度的审计结果显示公司违法违规为其控股股东及其他关联方提供的资金余额超过 2000 万元或者占净资产值的 50% 以上 | 否 |
| (7) 其他股票交易需实行退市风险警示的情形 | 否 |

2、公司是否存在股票交易需实行其他特别处理（ST）的情形：

| | 是/否 |
|---|-----|
| (1) 最近一个会计年度的财务会计报告被注册会计师出具无法表示意见的审计报告，但情形不严重的 | 否 |
| (2) 申请并获准撤销退市风险警示的公司、申请并获准恢复上市的公司，最近一个会计年度的审计结果显示其主营业务未正常运营或扣除非经常性损益后的净利润为负值 | 否 |
| (3) 公司向控股股东、实际控制人或其附属企业提供资金的余额在人民币 1000 万元以上，或占公司最近一期经审计净资产的 5% 以上 | 否 |
| (4) 公司违反规定程序对外提供担保的余额（为公司合并范围内子公司提供担保除外）在人民币 5000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产的 10% 以上 | 否 |
| (5) 其他股票交易需实行其他特别处理的情形 | 否 |

十二、客户集中度

| | |
|------------------------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 | 62.80% |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例 | 24.94% |

十三、公司所属行业

| | 原所属行业 | 现所属行业 |
|------|--------------|--------------|
| 行业代码 | C43 | C43 |
| 行业名称 | 化学原料及化学制品制造业 | 化学原料及化学制品制造业 |

十四、近两年专利数情况

| | 已申请 | 已获得 | 截至报告期末累计获得 |
|------|-----|-----|------------|
| 发明专利 | 5 | 0 | 1 |
| 实用新型 | 9 | 0 | 10 |
| 外观设计 | 0 | 0 | 0 |

| | |
|----------------------|---|
| 本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况 | 0 |
| 是否属于科技部认定高新企业 | 是 |

第十一节 重要事项

一、报告期内，未发生重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生重大关联交易。

三、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

四、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况，公司与控股股东及其关联方未发生资金往来。

五、报告期内，未发生破产重整等相关事项。

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

七、报告期内，重大合同及其履行情况。

（一）报告期内，无其他重大合同。

（二）报告期内，公司没有发生担保事项。

（三）公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

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

八、报告期内，公司聘任会计师事务所情况，公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司财务审计机构。聘期一年。

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

十、2010 年度公司权益分派实施情况。

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

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

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

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

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|--|--|------|
| 股改承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 发行时所作承诺 | 刘志坚 王学良 王敏雪 李保才 刘绍宏 陈守武 贾土岗 吴德清 张延勇 戴家胜 | <p>本公司控股股东刘志坚（持股 2,820 万股）承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人代购该部分股份。本人承诺在任职期间，严格遵守公司的财务管理及财务决策制度，自觉接受独立董事、监事会的监督，尽职尽责，不以职务便利而干预股份公司的资金使用和违规占用股份有限公司的资金。对于股份公司正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东地位损害股份公司及其它股东的合法权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。</p> <p>除持有股份公司的股份外，声明人不存在其他对外投资情况。不存在在股份公司及其下属企业以外的单位兼职的情形。如本人今后与股份公司不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》和公司章程的规定，依</p> | 严格履行 |

| | | | |
|-------------|---|---|---|
| | | <p>照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护股份公司及所有股东的利益，本人将不利用其在股份公司中的地位，为其在与股份公司的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>股东陈富生、马乐勋、谢群、杜英璞、陈金广、杨三宝、张汉文、张延勇、王华伟、谭允水、陈海东、崔振中、王振明承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>除上述承诺外，作为公司股东的董事、监事、高级管理人员刘志坚、王学良、王敏雪、李保才、刘绍宏、陈守武、贾土岗、吴德清同时承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量所占其所持有公司股票总数不得超过 50%。</p> | |
| 其他承诺（含追加承诺） | 无 | 无 | 无 |

第十二节 财务报告

一、 审计意见

会审字[2012] 0725 号

审 计 报 告

安徽神剑新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽神剑新材料股份有限公司（以下简称“神剑股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，神剑股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了神剑股份 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
(北京) 有限公司
中国·北京

中国注册会计师：朱宗瑞

中国注册会计师：廖传宝

中国注册会计师：洪美琳

二〇一二年三月十三日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 会企 01 表 单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 146,898,004.16 | 146,351,645.34 | 295,113,626.77 | 295,113,626.77 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 135,094,394.02 | 135,094,394.02 | 109,847,011.57 | 109,847,011.57 |
| 应收账款 | 166,204,470.42 | 166,204,470.42 | 133,209,532.70 | 133,209,532.70 |
| 预付款项 | 58,011,542.85 | 43,421,800.38 | 28,295,078.06 | 28,295,078.06 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 716,371.16 | 4,204,399.16 | 621,852.71 | 621,852.71 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 42,711,854.67 | 42,711,854.67 | 36,251,711.37 | 36,251,711.37 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 549,636,637.28 | 537,988,563.99 | 603,338,813.18 | 603,338,813.18 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 19,972,234.94 | 39,972,234.94 | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 48,549,490.13 | 48,232,166.58 | 52,300,736.61 | 52,300,736.61 |
| 在建工程 | 102,694,152.99 | 95,086,549.33 | 4,444,129.21 | 4,444,129.21 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 30,561,714.81 | 30,561,714.81 | 31,235,669.37 | 31,235,669.37 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 2,419,999.54 | 2,344,260.25 | 1,123,446.67 | 1,123,446.67 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 204,197,592.41 | 216,196,925.91 | 89,103,981.86 | 89,103,981.86 |
| 资产总计 | 753,834,229.69 | 754,185,489.90 | 692,442,795.04 | 692,442,795.04 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 |

| | | | | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 60,450,000.00 | 60,450,000.00 | 85,416,000.00 | 85,416,000.00 |
| 应付账款 | 99,361,535.96 | 99,131,535.96 | 76,774,079.80 | 76,774,079.80 |
| 预收款项 | 2,257,373.70 | 2,257,373.70 | 3,158,542.02 | 3,158,542.02 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 2,009,481.57 | 2,009,481.57 | 1,340,841.47 | 1,340,841.47 |
| 应交税费 | 4,423,063.40 | 4,777,105.75 | 6,589,811.93 | 6,589,811.93 |
| 应付利息 | 88,773.60 | 88,773.60 | 26,574.75 | 26,574.75 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 437,048.09 | 437,048.09 | 1,020,909.09 | 1,020,909.09 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 219,027,276.32 | 219,151,318.67 | 193,326,759.06 | 193,326,759.06 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 5,285,000.00 | 5,285,000.00 | 5,300,000.00 | 5,300,000.00 |
| 非流动负债合计 | 5,285,000.00 | 5,285,000.00 | 5,300,000.00 | 5,300,000.00 |
| 负债合计 | 224,312,276.32 | 224,436,318.67 | 198,626,759.06 | 198,626,759.06 |
| 所有者权益(或股东权益)： | | | | |
| 实收资本(或股本) | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 资本公积 | 224,418,857.95 | 224,418,857.95 | 304,418,857.95 | 304,418,857.95 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 15,915,886.03 | 15,915,886.03 | 11,122,572.50 | 11,122,572.50 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 129,187,209.39 | 129,414,427.25 | 98,274,605.53 | 98,274,605.53 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 529,521,953.37 | 529,749,171.23 | 493,816,035.98 | 493,816,035.98 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 529,521,953.37 | 529,749,171.23 | 493,816,035.98 | 493,816,035.98 |
| 负债和所有者权益总计 | 753,834,229.69 | 754,185,489.90 | 692,442,795.04 | 692,442,795.04 |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

利润表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司 2011 年 1-12 月 会企 02 表 单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 694,740,971.96 | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 | 540,907,091.18 |
| 其中：营业收入 | 694,740,971.96 | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 | 540,907,091.18 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 645,389,276.38 | 645,086,319.23 | 503,844,837.50 | 503,844,837.50 |
| 其中：营业成本 | 614,733,304.65 | 614,733,304.65 | 473,736,285.52 | 473,736,285.52 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金 净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 416,774.70 | 416,774.70 | 1,317,008.96 | 1,317,008.96 |
| 销售费用 | 16,019,815.33 | 16,019,815.33 | 13,654,551.46 | 13,654,551.46 |
| 管理费用 | 11,789,730.42 | 11,378,652.52 | 11,213,532.45 | 11,213,532.45 |
| 财务费用 | 647,094.12 | 755,214.87 | 1,239,130.22 | 1,239,130.22 |
| 资产减值损失 | 1,782,557.16 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 | 2,684,328.89 |
| 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） | -27,765.06 | -27,765.06 | | |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 | -27,765.06 | -27,765.06 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号 填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号 | 49,323,930.52 | 49,626,887.67 | 37,062,253.68 | 37,062,253.68 |

| | | | | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 填列) | | | | |
| 加：营业外收入 | 6,783,300.00 | 6,783,300.00 | 1,338,050.00 | 1,338,050.00 |
| 减：营业外支出 | | | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 56,107,230.52 | 56,410,187.67 | 38,400,303.68 | 38,400,303.68 |
| 减：所得税费用 | 8,401,313.13 | 8,477,052.42 | 5,821,732.21 | 5,821,732.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 47,705,917.39 | 47,933,135.25 | 32,578,571.47 | 32,578,571.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 47,705,917.39 | 47,933,135.25 | 32,578,571.47 | 32,578,571.47 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.30 | 0.30 | 0.21 | 0.21 |
| （二）稀释每股收益 | 0.26 | 0.26 | 0.21 | 0.21 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 47,705,917.39 | 47,933,135.25 | 32,578,571.47 | 32,578,571.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 47,705,917.39 | 47,933,135.25 | 32,578,571.47 | 32,578,571.47 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

现金流量表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2011 年 1-12 月

会企 03 表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 468,180,423.67 | 468,180,423.67 | 313,121,342.68 | 313,121,342.68 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6,768,300.00 | 6,768,300.00 | 6,143,050.00 | 6,143,050.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 474,948,723.67 | 474,948,723.67 | 319,264,392.68 | 319,264,392.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 461,908,238.78 | 461,908,238.78 | 303,148,818.02 | 303,148,818.02 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 10,529,468.42 | 10,529,468.42 | 8,359,886.68 | 8,359,886.68 |
| 支付的各项税费 | 17,339,962.14 | 17,339,962.14 | 19,580,409.85 | 19,580,409.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,614,573.84 | 5,230,349.56 | 3,989,458.62 | 3,989,458.62 |
| 经营活动现金流出小计 | 495,392,243.18 | 495,008,018.90 | 335,078,573.17 | 335,078,573.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,443,519.51 | -20,059,295.23 | -15,814,180.49 | -15,814,180.49 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,858,060.68 | 5,749,375.10 | 2,363,612.61 | 2,363,612.61 |
| 投资活动现金流入小计 | 5,858,060.68 | 5,749,375.10 | 2,363,612.61 | 2,363,612.61 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 129,177,037.00 | 106,498,934.52 | 22,597,808.99 | 22,597,808.99 |
| 投资支付的现金 | 20,000,000.00 | 40,000,000.00 | | |

| | | | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,000,000.00 | 4,500,000.00 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 150,177,037.00 | 150,998,934.52 | 22,597,808.99 | 22,597,808.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -144,318,976.32 | -145,249,559.42 | -20,234,196.38 | -20,234,196.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 315,000,000.00 | 315,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 73,500,000.00 | 73,500,000.00 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 73,500,000.00 | 73,500,000.00 | 348,000,000.00 | 348,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 42,500,000.00 | 42,500,000.00 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,491,134.00 | 14,491,134.00 | 1,040,369.75 | 1,040,369.75 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |

| | | | | |
|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 6,461,434.35 | 6,461,434.35 |
| 筹资活动现金流出小计 | 56,991,134.00 | 56,991,134.00 | 72,501,804.10 | 72,501,804.10 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 16,508,866.00 | 16,508,866.00 | 275,498,195.90 | 275,498,195.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 38,007.22 | 38,007.22 | 113,211.61 | 113,211.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -148,215,622.61 | -148,761,981.43 | 239,563,030.64 | 239,563,030.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 295,113,626.77 | 295,113,626.77 | 55,550,596.13 | 55,550,596.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 146,898,004.16 | 146,351,645.34 | 295,113,626.77 | 295,113,626.77 |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

合并所有者权益变动表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

会企 04 表

单位：元

| 项 目 | 2011 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 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其 他 | | |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 | 304,418,857.95 | | | 11,122,572.50 | | 98,274,605.53 | | | 493,816,035.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 80,000,000.00 | 304,418,857.95 | | | 11,122,572.50 | | 98,274,605.53 | | | 493,816,035.98 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 80,000,000.00 | -80,000,000.00 | | | 4,793,313.53 | | 30,912,603.86 | | | 35,705,917.39 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 47,705,917.39 | | | 47,705,917.39 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 47,705,917.39 | | | 47,705,917.39 |
| (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 | | | | | 4,793,313.53 | | -16,793,313.53 | | | -12,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,793,313.53 | | -4,793,313.53 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -12,000,000.00 | | | -12,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | 80,000,000.00 | -80,000,000.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 80,000,000.00 | -80,000,000.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 160,000,000.00 | 224,418,857.95 | | | 15,915,886.03 | | 129,187,209.39 | | | 529,521,953.37 |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

| 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 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | 16,218,857.95 | | | 7,864,715.35 | | 68,953,891.21 | | 153,037,464.51 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 60,000,000.00 | 16,218,857.95 | | | 7,864,715.35 | | 68,953,891.21 | | 153,037,464.51 | |
| 三、本年增减变动金额(减) | 20,000,000.00 | 288,200,000.00 | | | 3,257,857.15 | | 29,320,714.32 | | 340,778,571.47 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 32,578,571.47 | | 32,578,571.47 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 32,578,571.47 | | 32,578,571.47 | |
| （三）股东投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 288,200,000.00 | | | | | | | 308,200,000.00 | |
| 1. 股东投入资本 | 20,000,000.00 | 288,200,000.00 | | | | | | | 308,200,000.00 | |
| 2. 股份支付计入股东权益 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 3,257,857.15 | | -3,257,857.15 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,257,857.15 | | -3,257,857.15 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 80,000,000.00 | 304,418,857.95 | | | 11,122,572.50 | | 98,274,605.53 | | 493,816,035.98 | |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

会企 04 表

单位：元

| 项目 | 2011 年度 | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 | 304,418,857.95 | | | 11,122,572.50 | | 98,274,605.53 | 493,816,035.98 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 80,000,000.00 | 304,418,857.95 | | | 11,122,572.50 | | 98,274,605.53 | 493,816,035.98 |
| 三、本年增减变动金额(减) | 80,000,000.00 | -80,000,000.00 | | | 4,793,313.53 | | 31,139,821.72 | 35,933,135.25 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 47,933,135.25 | 47,933,135.25 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 47,933,135.25 | 47,933,135.25 |
| (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 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 4,793,313.53 | | -16,793,313.53 | -12,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,793,313.53 | | -4,793,313.53 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -12,000,000.00 | -12,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | 80,000,000.00 | -80,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | 80,000,000.00 | -80,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 160,000,000.00 | 224,418,857.95 | | | 15,915,886.03 | | 129,414,427.25 | 529,749,171.23 |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

| 项目 | 2010 年度 | | | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | 16,218,857.95 | | | 7,864,715.35 | | 68,953,891.21 | 153,037,464.51 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 60,000,000.00 | 16,218,857.95 | | | 7,864,715.35 | | 68,953,891.21 | 153,037,464.51 |
| 三、本年增减变动金额(减) | 20,000,000.00 | 288,200,000.00 | | | 3,257,857.15 | | 29,320,714.32 | 340,778,571.47 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 32,578,571.47 | 32,578,571.47 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 32,578,571.47 | 32,578,571.47 |
| (三) 股东投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 288,200,000.00 | | | | | | 308,200,000.00 |
| 1. 股东投入资本 | 20,000,000.00 | 288,200,000.00 | | | | | | 308,200,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 3,257,857.15 | | -3,257,857.15 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 3,257,857.15 | | -3,257,857.15 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 80,000,000.00 | 304,418,857.95 | | | 11,122,572.50 | | 98,274,605.53 | 493,816,035.98 |

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

安徽神剑新材料股份有限公司

二〇一一年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

安徽神剑新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由安徽神剑新材料有限公司整体变更设立，并于 2007 年 12 月 28 日在芜湖市工商行政管理局办理了变更登记。经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】122 号文核准，公司向社会公开发行人民币股票（A 股）2,000 万股，发行后公司股本总额为 8,000 万元。2010 年 3 月 3 日，公司股票在深圳证券交易所正式挂牌交易，证券简称“神剑股份”，证券代码“002361”。发行后本公司注册资本为 8,000 万元，股本为 8,000 万元。

2011 年 5 月 18 日，经 2010 年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本 8,000 万股（基数为 8,000 万股），转增后注册资本增至 16,000 万元。本次资本公积转增业经华普天健会计师（北京）有限公司会验字【2011】4321 号《验资报告》验证，并于 2011 年 6 月 14 日在芜湖市工商行政管理局办理了变更登记手续。

公司注册地址：芜湖经济技术开发区桥北工业园。

公司法定代表人：刘志坚。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(3) 商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

(2) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

② 持有至到期投资

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

③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券

利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2)金融负债在初始确认时划分为以下两类：

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

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3)主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4)金融资产转移

①已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5)金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 300 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额达到上述(1)标准的，且经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额未达到上述(1)标

准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。

C. 控股子公司应收款项：指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

② 按组合计提坏账准备的计提方法：

A. 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

B. 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项：按账龄划分为若干组合，并按不同账龄段相应的比例计提坏账准备。

C. 控股子公司应收款项：不计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现实情况，确定各账龄段应收款项组合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% |
| 1-2 年 | 10% | 10% |
| 2-3 年 | 30% | 30% |
| 3-4 年 | 50% | 50% |
| 4-5 年 | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11. 存货

(1) 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

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

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资

产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货按类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1)初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的

价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

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

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵

减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

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

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定；

C. 与被投资单位之间发生重要交易；

D. 向被投资单位派出管理人员；

E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4)长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

13. 固定资产

(1)确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2)固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

14. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为

资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15. 借款费用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2)借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

16. 无形资产

(1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2)无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-------|
| 土地使用权 | 50 年 | 法定使用权 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

18. 预计负债

(1)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该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2)预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19. 收入

(1)销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2)提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权收入

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

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

20. 政府补助

(1)范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2)政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3)政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与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计提递延所得税。

(1)递延所得税资产的确认

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

③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。

(2)递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 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或可抵扣亏损。

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。

22. 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内本公司未发生会计政策、会计估计变更事项。

23. 前期会计差错更正

报告期内本公司未发生前期差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------------|---------|
| 增值税 | 产品销售增加值 | 17% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税税额 | 7% |
| 房产税 | 从价计征，按房产原值扣除 30% 的余值的 1.2% 计缴 | 1.2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 应纳流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税税额 | 2% |

注：本公司执行 15% 的所得税优惠税率（具体见税收优惠及批文）。本公司的子公司芜湖神剑裕昌新材料有限公司执行 25% 的所得税税率。

2. 税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省 2008 年第三批、第四批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为安徽省 2008 年度第三批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000544，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

根据安徽省科学技术厅下发的《关于公示安徽省 2011 年复审高新技术企业名单的通知》（皖科高〔2012〕12 号），本公司业已通过 2011 年度高新技术企业复审工作，自 2011 年度起公司仍可继续享受上述高新技术企业所得税优惠政策三年。

四、企业合并及合并财务报表

1. 投资设立的子公司

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

(续表)

| 子公司全称 | 年末实际出资额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 其他项目 |
|---------------------------|----------|---------|---------|--------|--------|------|
| 芜湖神剑裕昌新材料有限公司（以下简称“神剑裕昌”） | 2,000 万元 | 100.00% | 100.00% | 是 | — | — |

注：2011 年 1 月，本公司投资人民币 2,000 万元设立全资子公司神剑裕昌。神剑裕昌于 2011 年 1 月 17 日办理完成工商登记手续，注册资本为人民币 2,000 万元。本公司自 2011 年 1 月 17 日起将该公司纳入合并财务报表范围。

2. 报告期合并范围的变化情况

| 公司名称 | 合并期间 | 变更原因 |
|------|---------------------|--------------|
| 神剑裕昌 | 自 2011 年 1 月起纳入合并范围 | 本公司投资设立全资子公司 |

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类情况

| 项 目 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|---------|------------|--------|----------------|------------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | - | - | 12,914.65 | - | - | 31,219.50 |
| 人民币 | - | - | 12,914.65 | - | - | 31,219.50 |
| 银行存款： | - | - | 139,639,551.32 | - | - | 282,583,071.99 |
| 人民币 | - | - | 139,396,412.76 | - | - | 282,578,348.93 |
| 美 元 | 38,579.84 | 6.3009 | 243,087.71 | 712.99 | 6.6227 | 4,721.92 |
| 欧 元 | 6.23 | 8.1625 | 50.85 | 0.13 | 8.8065 | 1.14 |
| 其他货币资金： | - | - | 7,245,538.19 | - | - | 12,499,335.28 |
| 人民币 | - | - | 7,245,538.19 | - | - | 12,499,335.28 |
| 合 计 | - | - | 146,898,004.16 | - | - | 295,113,626.77 |

(2) 其他货币资金年末余额为信用证保证金和收到的银行汇票。

(3) 2011 年末货币资金中存在信用证保证金 607.33 万元，银行承兑汇票保证金 1,837.31 万元，除此之外无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(4) 货币资金 2011 年末较 2010 年末减少 50.22%，主要系本年募投项目投入建设使用募集资金以及对外投资 2,000 万元设立联营企业影响所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类情况

| 票据种类 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 135,094,394.02 | 109,847,011.57 |
| 合 计 | 135,094,394.02 | 109,847,011.57 |

(2) 2011 年末应收票据中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 2011 年末公司应收票据无用于质押的情况。

(4) 2011 年末应收票据中无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情形。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司已背书尚未到期的应收票据前五户:

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------------|------------|--------------|----|
| 第一名 | 2011.09.29 | 2012.03.29 | 1,800,000.00 | |
| 第二名 | 2011.07.25 | 2012.01.25 | 1,500,000.00 | |
| 第三名 | 2011.08.26 | 2012.02.21 | 1,500,000.00 | |
| 第四名 | 2011.09.26 | 2012.03.26 | 1,250,000.00 | |
| 第五名 | 2011.12.16 | 2012.06.16 | 1,134,000.00 | |
| 合 计 | - | - | 7,184,000.00 | |

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 2011.12.31 | | | |
|--------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 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 | 175,439,598.43 | 100.00 | 9,235,128.01 | 5.26 |
| 其中: 单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 103,475,015.21 | 58.98 | 5,173,750.76 | 5.00 |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 71,964,583.22 | 41.02 | 4,061,377.25 | 5.64 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 175,439,598.43 | 100.00 | 9,235,128.01 | 5.26 |

(续上表)

| 种 类 | 2010.12.31 | | | |
|-----|------------|-------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 140,666,448.10 | 100.00 | 7,456,915.40 | 5.30 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 88,879,824.45 | 63.18 | 4,443,991.22 | 5.00 |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 51,786,623.65 | 36.82 | 3,012,924.18 | 5.82 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 140,666,448.10 | 100.00 | 7,456,915.40 | 5.30 |

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 171,356,415.80 | 97.68 | 8,567,820.79 | 138,248,412.76 | 98.28 | 6,912,420.64 |
| 1 至 2 年 | 3,458,247.38 | 1.97 | 345,824.74 | 1,642,934.45 | 1.17 | 164,293.44 |
| 2 至 3 年 | 365,506.87 | 0.21 | 109,652.06 | 327,812.47 | 0.23 | 98,343.74 |
| 3 至 4 年 | 78,127.50 | 0.04 | 39,063.75 | 275,058.55 | 0.20 | 137,529.28 |
| 4 至 5 年 | 42,671.05 | 0.02 | 34,136.84 | 139,507.87 | 0.10 | 111,606.30 |
| 5 年以上 | 138,629.83 | 0.08 | 138,629.83 | 32,722.00 | 0.02 | 32,722.00 |
| 合 计 | 175,439,598.43 | 100.00 | 9,235,128.01 | 140,666,448.10 | 100.00 | 7,456,915.40 |

(2) 2011 年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 16,682,047.15 | 1 年以内 | 9.51 |
| 第二名 | 非关联方 | 14,624,277.30 | 1 年以内 | 8.34 |
| 第三名 | 非关联方 | 13,095,633.79 | 1 年以内 | 7.46 |
| 第四名 | 非关联方 | 8,728,542.69 | 1 年以内 | 4.98 |
| 第五名 | 非关联方 | 8,655,613.50 | 1 年以内 | 4.93 |
| 合 计 | - | 61,786,114.43 | - | 35.22 |

4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

| 账 龄 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 56,985,153.61 | 98.23 | 27,805,233.11 | 98.27 |
| 1 至 2 年 | 543,440.53 | 0.94 | 429,354.90 | 1.52 |
| 2 至 3 年 | 426,373.66 | 0.73 | 60,490.05 | 0.21 |
| 3 年以上 | 56,575.05 | 0.10 | - | - |
| 合 计 | 58,011,542.85 | 100.00 | 28,295,078.06 | 100.00 |

(2) 2011 年末预付账款中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011 年末预付账款中账龄超过 1 年的款项主要系公司尚未结算的设备款、材料款及结算尾款。

(4) 预付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 款项内容 |
|-------|--------|---------------|-------|------|
| 第一名 | 非关联方 | 9,169,970.02 | 1 年以内 | 预付原料 |
| 第二名 | 非关联方 | 7,360,000.00 | 1 年以内 | 预付设备 |
| 第三名 * | 非关联方 | 6,912,000.00 | 1 年以内 | 预付土地 |
| 第四名 | 非关联方 | 5,910,600.00 | 1 年以内 | 预付工程 |
| 第五名 * | 非关联方 | 4,740,000.00 | 1 年以内 | 预付土地 |
| 合 计 | - | 34,092,570.02 | - | - |

注*: 预付土地款为本公司全资子公司神剑裕昌购置生产建设用地预付款。

(5) 预付账款 2011 年末余额较 2010 年末增长 105.02%，主要系公司募投项目以及子公司神剑裕昌年产 4 万吨新戊二醇一期项目推进，预付的设备款以及工程款增加影响所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类 | 2011.12.31 | | | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 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 | 753,444.80 | 100.00 | 37,073.64 | 4.92 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 753,444.80 | 100.00 | 37,073.64 | 4.92 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |

| | | | | |
|-----|------------|--------|-----------|------|
| 合 计 | 753,444.80 | 100.00 | 37,073.64 | 4.92 |
|-----|------------|--------|-----------|------|

(续上表)

| 种 类 | 2010.12.31 | | | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 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 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 | 5.00 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 | 5.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 | 5.00 |

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 753,444.80 | 100.00 | 37,073.64 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 |
| 合 计 | 753,444.80 | 100.00 | 37,073.64 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 |

(2) 2011 年末其他应收款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款，其他应收款 2011 年末余额主要系职工备用金借款。

6. 存货

(1) 存货分类情况

| 项 目 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 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 | 20,943,347.61 | - | 20,943,347.61 | 11,715,284.25 | - | 11,715,284.25 |
| 产成品 | 21,310,114.10 | - | 21,310,114.10 | 24,163,894.45 | - | 24,163,894.45 |
| 周转材料 | 458,392.96 | - | 458,392.96 | 372,532.67 | - | 372,532.67 |
| 合 计 | 42,711,854.67 | - | 42,711,854.67 | 36,251,711.37 | - | 36,251,711.37 |

(2) 本公司存货中无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

(3) 本报告期内公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

7. 长期股权投资

(1) 账面价值

| 被投资单位 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|---------|---------------|------|---------------|------------|------|------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 19,972,234.94 | - | 19,972,234.94 | - | - | - |
| 合计 | 19,972,234.94 | - | 19,972,234.94 | - | - | - |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2010.12.31 | 增减变动 | 2011.12.31 |
|------------------------------|------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 利华益神剑化工有限公司 (以下简称“利华益神剑”) | 权益法 | 20,000,000.00 | - | 19,972,234.94 | 19,972,234.94 |

(续上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|------------------------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|------|
| 利华益神剑化工有限公司 (以下简称“利华益神剑”) | 40.00% | 40.00% | - | - | - | - |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|---------|---------|----------------|---------------|------------|---------------|----------|------------|
| 利华益神剑 | 40.00% | 40.00% | 50,506,240.93 | 575,653.59 | 49,930,587.34 | - | -69,412.66 |

注：2011年5月，本公司与利津石油化工有限公司共同投资成立利华益神剑化工有限公司。利华益神剑注册资本为5,000.00万元，本公司出资2,000.00万元，持股比例为40.00%。利华益神剑于2011年5月17日办理完成工商登记手续。利华益神剑经营范围：新戊二醇生产、销售。（以上经营事项涉及法律法规规定需报批的，凭批准文件经营）

8. 固定资产

(1) 固定资产增减变动情况

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|----------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 72,027,484.49 | 933,441.79 | - | 72,960,926.28 |
| 其中：房屋建筑物 | 33,190,294.54 | 270,987.17 | - | 33,461,281.71 |
| 机械设备 | 35,028,825.66 | 203,913.41 | - | 35,232,739.07 |
| 运输设备 | 3,380,986.60 | 329,765.00 | - | 3,710,751.60 |
| 其他设备 | 427,377.69 | 128,776.21 | - | 556,153.90 |
| 二、累计折旧合计 | 19,726,747.88 | 4,684,688.27 | - | 24,411,436.15 |
| 其中：房屋建筑物 | 6,342,178.27 | 1,286,217.00 | - | 7,628,395.27 |
| 机械设备 | 12,956,447.20 | 2,966,336.59 | - | 15,922,783.79 |
| 运输设备 | 186,018.92 | 372,014.79 | - | 558,033.71 |

| | | | | |
|----------|---------------|-----------|---|---------------|
| 其他设备 | 242,103.49 | 60,119.89 | - | 302,223.38 |
| 三、减值准备合计 | - | - | - | - |
| 四、账面价值合计 | 52,300,736.61 | | | 48,549,490.13 |
| 其中：房屋建筑物 | 26,848,116.27 | | | 25,832,886.44 |
| 机械设备 | 22,072,378.46 | | | 19,309,955.28 |
| 运输设备 | 3,194,967.68 | | | 3,152,717.89 |
| 其他设备 | 185,274.20 | | | 253,930.52 |

注：本年计提折旧额为 4,684,688.27 元；本年在建工程转入额为 115,000.00 元。

(2) 本报告期内公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 2011 年末公司固定资产无用于抵押、担保的情形。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

| 项目名称 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|--------------------------|----------------|------|----------------|--------------|------|--------------|
| | 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 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目 | 94,927,664.33 | - | 94,927,664.33 | 4,444,129.21 | - | 4,444,129.21 |
| 年产 4 万吨新戊二醇一期项目 | 7,607,603.66 | - | 7,607,603.66 | - | - | - |
| 其他零星工程 | 158,885.00 | - | 158,885.00 | - | - | - |
| 合计 | 102,694,152.99 | - | 102,694,152.99 | 4,444,129.21 | - | 4,444,129.21 |

(2) 工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算金额 (万元) | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年转入 固定资产 | 本年减少 | 工程投入 占预算比 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|------|--------------|
| 年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目 | 13,350.00 | 4,444,129.21 | 90,483,535.12 | - | - | 71.11% |
| 年产 4 万吨新戊二醇一期项目 | 10,000.00 | - | 7,607,603.66 | - | - | 7.61% |
| 其他零星工程 | - | - | 273,885.00 | 115,000.00 | - | - |
| 合计 | 23,350.00 | 4,444,129.21 | 98,365,023.78 | 115,000.00 | - | - |

(续上表)

| 项目名称 | 工程 进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本年利 息资本化金额 | 本年利息资 本化率(%) | 资金 来源 | 2011.12.31 |
|--------------------------|----------|---------------|------------------|-----------------|----------|---------------|
| 年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目 | 90% | - | - | - | 募集资金 | 94,927,664.33 |
| 年产 4 万吨新戊二醇一期项目 | 10% | - | - | - | 自筹 | 7,607,603.66 |

| | | | | | | |
|--------|-----|---|---|---|----|----------------|
| 其他零星工程 | 不适用 | - | - | - | 自筹 | 158,885.00 |
| 合 计 | - | - | - | - | - | 102,694,152.99 |

(3) 本报告期内公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 2011 年末在建工程无用于抵押、担保的情形。

(5) 在建工程 2011 年末余额较 2010 年末增加 9,825.00 万元，主要系公司募投项目以及子公司神剑裕昌年产 4 万吨新戊二醇一期项目建设投入影响所致。

10. 无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

| 项 目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|----------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 33,582,581.80 | - | - | 33,582,581.80 |
| 其中：土地使用权 | 33,582,581.80 | - | - | 33,582,581.80 |
| 二、累计摊销合计 | 2,346,912.43 | 673,954.56 | - | 3,020,866.99 |
| 其中：土地使用权 | 2,346,912.43 | 673,954.56 | - | 3,020,866.99 |
| 三、账面净值合计 | 31,235,669.37 | - | - | 30,561,714.81 |
| 其中：土地使用权 | 31,235,669.37 | - | - | 30,561,714.81 |

注：本年摊销额为 673,954.56 元。

(2) 无形资产土地使用权情况说明

| 项 目 | 面积 (m ²) | 产权证编号 | 取得方式 | 剩余摊销期限 |
|-------|----------------------|------------------|------|--------|
| 土地使用权 | 96104 | 芜国用(2008)第 039 号 | 购买 | 554 个月 |

(3) 本报告期内无形资产未发生减值情形，故未计提无形资产减值准备。

(4) 2011 年末公司无形资产无用于抵押担保情况。

11. 递延所得税资产

| 项 目 | 2011.12.31 | | 2010.12.31 | |
|--------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 坏账准备 | 1,390,830.25 | 9,272,201.65 | 1,123,446.67 | 7,489,644.49 |
| 工会及职教费 | 160,680.00 | 1,071,200.00 | - | - |
| 递延收益 | 792,750.00 | 5,285,000.00 | - | - |
| 开办费 | 75,739.29 | 302,957.15 | - | - |
| 合 计 | 2,419,999.54 | 15,931,358.80 | 1,123,446.67 | 7,489,644.49 |

12. 资产减值准备

| 项 目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | | 2011.12.31 |
|---------|--------------|--------------|------|------|--------------|
| | | | 本年转回 | 本年转销 | |
| 坏账准备合计 | 7,489,644.49 | 1,782,557.16 | - | - | 9,272,201.65 |
| 其中：应收账款 | 7,456,915.40 | 1,778,212.61 | - | - | 9,235,128.01 |
| 其他应收款 | 32,729.09 | 4,344.55 | - | - | 37,073.64 |
| 合 计 | 7,489,644.49 | 1,782,557.16 | - | - | 9,272,201.65 |

13. 短期借款

(1) 短期借款分类情况

| 项 目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 19,000,000.00 |
| 合 计 | 50,000,000.00 | 19,000,000.00 |

(2) 本报告期内公司无已到期未偿还短期借款的情况。

(3) 短期借款 2011 年末余额较 2010 年末增加 3,100.00 万元，主要系公司为补充流动资金增加银行借款所致。

14. 应付票据

(1) 应付票据分类情况

| 票据种类 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 60,450,000.00 | 85,416,000.00 |
| 合 计 | 60,450,000.00 | 85,416,000.00 |

(2) 2011 年末应付票据中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

(3) 本报告期内公司未发生已到期未支付的应付票据情况。

15. 应付账款

(1) 应付账款余额账龄分析

| 账 龄 | 2011.12.31 | | 2010.12.31 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 97,399,859.64 | 98.03 | 74,424,602.18 | 96.94 |
| 1 至 2 年 | 1,424,953.41 | 1.43 | 1,439,703.09 | 1.88 |
| 2 至 3 年 | 23,791.92 | 0.02 | 185,375.46 | 0.24 |
| 3 年以上 | 512,930.99 | 0.52 | 724,399.07 | 0.94 |
| 合 计 | 99,361,535.96 | 100.00 | 76,774,079.80 | 100.00 |

(2) 2011 年末应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款

项。

(3) 账龄超过 1 年的应付账款主要系应付设备保证金及结算尾款。

16. 预收款项

(1) 预收账款余额账龄分析

| 账 龄 | 2011.12.31 | | 2010.12.31 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 2,146,928.76 | 95.11 | 3,010,925.75 | 95.33 |
| 1 至 2 年 | 2,105.00 | 0.09 | 137,777.15 | 4.36 |
| 2 至 3 年 | 98,500.82 | 4.36 | 6,316.00 | 0.20 |
| 3 年以上 | 9,839.12 | 0.44 | 3,523.12 | 0.11 |
| 合 计 | 2,257,373.70 | 100.00 | 3,158,542.02 | 100.00 |

(2) 2011 年末预收账款中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的预收账款主要系结算尾款。

17. 应付职工薪酬

| 项 目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 682,741.47 | 9,180,000.00 | 8,924,459.90 | 938,281.57 |
| 二、职工福利费 | - | 327,965.20 | 327,965.20 | - |
| 三、社会保险费 | - | 1,142,907.76 | 1,142,907.76 | - |
| 其中：1、医疗保险费 | - | 834,291.85 | 834,291.85 | - |
| 2、基本养老保险费 | - | 30,827.47 | 30,827.47 | - |
| 3、失业保险费 | - | 237,416.56 | 237,416.56 | - |
| 4、工伤保险费 | - | 20,185.94 | 20,185.94 | - |
| 5、生育保险费 | - | 20,185.94 | 20,185.94 | - |
| 四、住房公积金 | - | 114,135.56 | 114,135.56 | - |
| 五、工会经费 | 305,600.00 | 183,600.00 | - | 489,200.00 |
| 六、职工教育经费 | 352,500.00 | 229,500.00 | - | 582,000.00 |
| 合 计 | 1,340,841.47 | 11,178,108.52 | 10,509,468.42 | 2,009,481.57 |

18. 应交税费

| 税 种 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|-------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 4,447,750.31 | 2,066,109.11 |
| 增值税 | -277,900.17 | 4,003,637.58 |
| 城建税 | 134,483.26 | 310,922.34 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 53,517.72 | 172,505.83 |
| 个人所得税 | 8,345.80 | 24,897.00 |
| 其 他 | 56,866.48 | 11,740.07 |
| 合 计 | 4,423,063.40 | 6,589,811.93 |

19. 应付利息

| | | |
|--------|------------|------------|
| 项 目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
| 短期借款利息 | 88,773.60 | 26,574.75 |
| 合 计 | 88,773.60 | 26,574.75 |

20. 其他应付款

(1) 其他应付款余额账龄分析

| 账 龄 | 2011.12.31 | | 2010.12.31 | |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 411,128.76 | 94.07 | 1,000,000.00 | 97.95 |
| 1 至 2 年 | 20,230.62 | 4.63 | 20,866.33 | 2.04 |
| 2 至 3 年 | 5,645.95 | 1.29 | - | - |
| 3 年以上 | 42.76 | 0.01 | 42.76 | 0.01 |
| 合 计 | 437,048.09 | 100.00 | 1,020,909.09 | 100.00 |

(2) 2011 年末其他应付款中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额较大的其他应付款列示如下:

| 单位名称 | 款项内容 | 金额 | 账龄 | 未支付原因 |
|------|------|------------|-------|-------|
| 单位一 | 保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 未到期 |
| 单位二 | 保证金 | 200,000.00 | 1 年以内 | 未到期 |
| 合 计 | - | 400,000.00 | - | - |

(4) 其他应付款 2011 年末余额较 2010 年末下降 57.19%，主要系上年度公司收取的工程建设投标保证金 100 万元于本年度归还所致。

21. 其他非流动负债

(1) 其他非流动负债项目分类

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 项 目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
| 递延收益 | 5,285,000.00 | 5,300,000.00 |
| 合 计 | 5,285,000.00 | 5,300,000.00 |

(2) 递延收益项目明细情况:

| 项 目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|-----------------------------|--------------|------|-----------|--------------|
| 年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目 *1 | 5,180,000.00 | - | - | 5,180,000.00 |
| 功能型系列粉末涂料聚酯树脂研发项目 *2 | 120,000.00 | - | 15,000.00 | 105,000.00 |
| 合 计 | 5,300,000.00 | - | 15,000.00 | 5,285,000.00 |

注*1：根据国家发改委、工业和信息化部联合下发的发改投资【2010】2251 号《关于国家发展改革委、工业和信息化部下达重点振兴和技术改造（第四批）2010 年中央预算内投资计划的通知》文件精神，公司收到国家技改资金 518.00 万元，用于公司年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目的土建施工、设备安装采购，公司将其划分为与资本相关的政府补助，因该项目年末仍在建设未形成资产，故本期尚未开始摊销。

注*2：本公司收到的芜湖市科技局下拨的科技计划项目补助，用于科技研发设备采购，公司将其划分为与资本相关的政府补助，并按已购置设备使用年限（10 年）分期进行摊销。

22. 股本

（1）股本本期增减变动情况

公司股本本期增减变动情况

单位：

万股

| 项 目 | 本期变动前 | | 本次变动增减 (+, -) | | | | | 本期变动后 | |
|------------|----------|--------|---------------|----|----------|-----------|----------|-----------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 送股 | 增发 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、境内法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2、境外法人持有股份 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、境内自然人持股 | 6,000.00 | 75.00 | - | - | 4,405.00 | -1,695.00 | 2,710.00 | 8,710.00 | 54.44 |
| 有限售条件股份合计 | 6,000.00 | 75.00 | - | - | 4,405.00 | -1,695.00 | 2,710.00 | 8,710.00 | 54.44 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2,000.00 | 25.00 | - | - | 3,595.00 | 1,695.00 | 5,290.00 | 7,290.00 | 45.56 |
| 无限售条件股份合计 | 2,000.00 | 25.00 | - | - | 3,595.00 | 1,695.00 | 5,290.00 | 7,290.00 | 45.56 |
| 三、股份总数 | 8,000.00 | 100.00 | - | - | 8,000.00 | - | 8,000.00 | 16,000.00 | 100.00 |

（2）经 2010 年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每 10 股转增 10 股的比例转增股本 8,000 万股（基数为 8,000 万股），转增后注册资本增至 16,000 万元。上述资本公积转增股本业经华普天健会计师事务所会验字【2011】4321 号《验资报告》验证。

23. 资本公积

| 项 目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|-----|------------|------|------|------------|
|-----|------------|------|------|------------|

| | | | | |
|------|----------------|---|---------------|----------------|
| 股本溢价 | 304,418,857.95 | - | 80,000,000.00 | 224,418,857.95 |
| 合 计 | 304,418,857.95 | - | 80,000,000.00 | 224,418,857.95 |

注：股本溢价本期减少系资本公积转增股本，具体内容参见“附注五、22”。

24. 盈余公积

| 项 目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,122,572.50 | 4,793,313.53 | - | 15,915,886.03 |
| 合 计 | 11,122,572.50 | 4,793,313.53 | - | 15,915,886.03 |

注：本公司根据《公司法》及公司章程有关规定，按当年净利润 10%提取法定盈余公积金。

25. 未分配利润

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------------|----------------|---------------|
| 年初余额 | 98,274,605.53 | 68,953,891.21 |
| 加：归属于母公司的净利润 | 47,705,917.39 | 32,578,571.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | 4,793,313.53 | 3,257,857.15 |
| 应付普通股股利 | 12,000,000.00 | - |
| 年末余额 | 129,187,209.39 | 98,274,605.53 |

注：经 2010 年度股东大会审议通过，公司以总股本 8,000 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），共派发现金红利 1200 万元。上述股利已于 2011 年 5 月支付完毕。

26. 营业收入、营业成本

(1) 各期间营业收入、成本的构成

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 694,598,606.97 | 540,729,172.39 |
| 其他业务收入 | 142,364.99 | 177,918.79 |
| 营业收入合计 | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 |
| 主营业务成本 | 614,606,468.35 | 473,550,297.56 |
| 其他业务成本 | 126,836.30 | 185,987.96 |
| 营业成本合计 | 614,733,304.65 | 473,736,285.52 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品类别 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 户外型树脂 | 516,700,644.29 | 457,607,260.90 | 394,556,575.02 | 347,356,685.53 |
| 混和型树脂 | 177,897,962.68 | 156,999,207.45 | 146,172,597.37 | 126,193,612.03 |

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合 计 | 694,598,606.97 | 614,606,468.35 | 540,729,172.39 | 473,550,297.56 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 营业成本 |
| 国 内 | 640,465,439.07 | 566,453,177.12 | 515,117,618.19 | 450,144,858.31 |
| 国 外 | 54,133,167.90 | 48,153,291.23 | 25,611,554.20 | 23,405,439.25 |
| 合 计 | 694,598,606.97 | 614,606,468.35 | 540,729,172.39 | 473,550,297.56 |

(4) 本公司其他业务收入和成本系材料销售形成。

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司本期全部营业收入比例(%) |
|------|----------------|------------------|
| 第一名 | 38,169,034.19 | 5.50 |
| 第二名 | 37,754,358.97 | 5.44 |
| 第三名 | 34,991,850.21 | 5.04 |
| 第四名 | 33,322,835.47 | 4.80 |
| 第五名 | 29,011,248.04 | 4.18 |
| 合 计 | 173,249,326.88 | 24.94 |

27. 营业税金及附加

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------|------------|--------------|
| 城建税 | 251,328.70 | 838,096.60 |
| 教育费附加 | 107,712.51 | 359,184.27 |
| 地方教育费附加 | 57,733.49 | 119,728.09 |
| 合 计 | 416,774.70 | 1,317,008.96 |

注：营业税金及附加 2011 年度较 2010 年度下降 68.35%，主要系本年度募集资金项目投入较大，相关设备采购可抵扣进项税额增多，以致实际缴纳增值税额减少影响相关附加税费减少所致。

28. 销售费用

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 12,110,935.48 | 10,410,290.04 |
| 职工薪酬 | 2,253,000.00 | 1,600,500.00 |
| 差旅办公费 | 898,021.30 | 984,636.55 |
| 业务招待费 | 547,649.40 | 467,777.80 |
| 其他费用 | 210,209.15 | 191,347.07 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 16,019,815.33 | 13,654,551.46 |
|-----|---------------|---------------|

29. 管理费用

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,461,946.82 | 3,810,055.60 |
| 折旧摊销费 | 1,488,651.80 | 1,231,521.74 |
| 差旅办公费 | 1,069,403.08 | 457,853.55 |
| 业务招待费 | 533,572.10 | 219,348.00 |
| 税 费 | 1,791,362.36 | 1,781,288.18 |
| 信息披露费 | 100,000.00 | 2,896,434.35 |
| 其他费用 | 1,344,794.26 | 817,031.03 |
| 合 计 | 11,789,730.42 | 11,213,532.45 |

30. 财务费用

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 6,916,268.94 | 2,552,670.46 |
| 减：利息收入 | 5,858,060.68 | 1,363,612.61 |
| 汇兑损失 | 749,917.59 | 75,651.55 |
| 减：汇兑收益 | 1,771,414.67 | 580,579.48 |
| 银行手续费及其他 | 610,382.94 | 555,000.30 |
| 合 计 | 647,094.12 | 1,239,130.22 |

31. 资产减值损失

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 |
| 合 计 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 |

32. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------------|------------|---------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -27,765.06 | - |
| 合 计 | -27,765.06 | - |

(2) 权益法核算的长期股权投资收益：

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------|------------|---------|
| 利化益神剑 | -27,765.06 | - |

| | | |
|-----|------------|---|
| 合 计 | -27,765.06 | - |
|-----|------------|---|

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 6,783,300.00 | 1,334,000.00 |
| 其 他 | - | 4,050.00 |
| 合 计 | 6,783,300.00 | 1,338,050.00 |

(2) 政府补助明细:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------|--------------|--------------|
| 上市费用补贴 * | 6,445,000.00 | - |
| 递延收益转入 | 15,000.00 | 375,000.00 |
| 其他补贴款 | 323,300.00 | 59,000.00 |
| 科技攻关奖励 | - | 800,000.00 |
| 社保补贴 | - | 100,000.00 |
| 合 计 | 6,783,300.00 | 1,334,000.00 |

注*: 2011 年 11 月, 根据安徽省人民政府皖政〔2010〕93 号《关于进一步促进非公有制经济和中小企业加快发展的实施意见》, 公司收到芜湖经济技术开发区经济贸易发展局拨付的上市费用补贴 644.50 万元。

34. 所得税费用

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 9,697,866.00 | 6,224,381.54 |
| 递延所得税费用 | -1,296,552.87 | -402,649.33 |
| 合 计 | 8,401,313.13 | 5,821,732.21 |

35. 每股收益及其计算过程

| 报告期利润 | 2011 年度 | | 2010 年度 | |
|---------------|---------|--------|---------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 净利润 | 0.30 | 0.30 | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.26 | 0.26 | 0.21 | 0.21 |

(1) 基本每股收益计算过程:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------------|---------------|---------------|
| 年初股本总额 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 增发 A 股普通股股票 | - | 20,000,000.00 |

| | | |
|------------------|----------------|----------------|
| 资本公积转增股本（期初重新计算） | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 当年普通股加权平均数 | 160,000,000.00 | 153,333,333.33 |
| 当年净利润 | 47,705,917.39 | 32,578,571.47 |
| 基本每股收益 | 0.30 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益的当年净利润 | 41,940,112.39 | 31,441,228.97 |
| 基本每股收益 | 0.26 | 0.21 |

注：本年普通股加权平均数 = $80,000,000.00 \times 12 \div 12 + 80,000,000.00 \times 12 \div 12 = 160,000,000.00$ 股

上年同期普通股加权平均数（重新计算） = $60,000,000.00 \times 12 \div 12 \times 2 + 20,000,000.00 \times 10 \div 12 \times 2 = 153,333,333.33$ 股

（2）稀释每股收益计算过程：

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------------------|----------------|----------------|
| 年初股本总额 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 增发 A 股普通股股票 | - | 20,000,000.00 |
| 资本公积转增股本（期初重新计算） | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 本年度增加潜在普通股 | - | - |
| 当年普通股加权平均数 | 160,000,000.00 | 153,333,333.33 |
| 当年净利润 | 47,705,917.39 | 32,578,571.47 |
| 稀释每股收益 | 0.30 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益的当年净利润 | 41,940,112.39 | 31,441,228.97 |
| 稀释每股收益 | 0.26 | 0.21 |

注：本公司不存在潜在普通股，稀释每股收益计算过程与基本每股收益计算过程一致。

36. 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 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 6,768,300.00 | 6,139,000.00 |
| 其 他 | - | 4,050.00 |
| 合 计 | 6,768,300.00 | 6,143,050.00 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------|--------------|------------|
| 办公费 | 1,281,880.90 | 600,704.10 |
| 通讯费 | 105,289.81 | 93,242.00 |
| 中介机构服务费 | 480,000.00 | 410,000.00 |
| 差旅费 | 822,002.58 | 841,786.00 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 1,095,941.50 | 687,125.80 |
| 汽车费用 | 358,194.87 | 354,503.04 |
| 银行手续费 | 610,382.94 | 555,000.30 |
| 其他费用 | 860,881.24 | 447,097.38 |
| 合 计 | 5,614,573.84 | 3,989,458.62 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------------|--------------|--------------|
| 收取银行存款利息 | 5,858,060.68 | 1,363,612.61 |
| 收取工程建设投标保证金 | - | 1,000,000.00 |
| 合 计 | 5,858,060.68 | 2,363,612.61 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------------|--------------|---------|
| 归还工程建设投标保证金 | 1,000,000.00 | - |
| 合 计 | 1,000,000.00 | - |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------|---------|--------------|
| 上市费用 | - | 6,461,434.35 |
| 合 计 | - | 6,461,434.35 |

37. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|------------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 47,705,917.39 | 32,578,571.47 |
| 加: 资产减值损失 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 |
| 固定资产折旧 | 4,684,688.27 | 4,446,247.83 |
| 无形资产摊销 | 673,954.56 | 673,954.56 |
| 处置固定资产损失(减: 收益) | - | - |
| 固定资产报废损失 | - | - |
| 公允价值变动损失 | - | - |
| 财务费用 | -3,342,735.05 | -373,220.61 |
| 投资损失(减: 收益) | 27,765.06 | - |
| 递延所得税资产减少(减: 增加) | -1,296,552.87 | -402,649.33 |

| | | |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加(减: 减少) | - | - |
| 存货的减少(减: 增加) | -6,460,143.30 | -8,036,794.03 |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加) | -61,020,564.10 | -119,924,184.04 |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少) | -3,198,406.63 | 72,539,564.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,443,519.51 | -15,814,180.49 |

(2) 现金及现金等价物净变动情况:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 146,898,004.16 | 295,113,626.77 |
| 减: 现金的期初余额 | 295,113,626.77 | 55,550,596.13 |
| 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 | -148,215,622.61 | 239,563,030.64 |

六、关联方关系及其交易

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

1. 本公司的母公司情况

本公司控股股东为自然人, 不存在母公司情况, 此处作为实际控制人情况说明如下:

| 控制人名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|
| 刘志坚 | 实际控制人 | 自然人 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

(续上表)

| 控制人名称 | 注册资本 (万元) | 控制人对本企业的 持股比例(%) | 控制人对本企业的 表决权比例(%) | 本公司最终 控制方 | 组织机构代码 |
|-------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|--------|
| 刘志坚 | 不适用 | 35.25 | 35.25 | 刘志坚 | 不适用 |

2. 本公司的子公司情况

| 子公司名称 | 公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 |
|-------|-------|--------|------|-------|------|
| 神剑裕昌 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 安徽芜湖 | 刘志坚 | 生产制造 |

(续上表)

| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------|---------|---------|----------|------------|
| 神剑裕昌 | 2000 万元 | 100.00 | 100.00 | 56753632-4 |

3. 本公司的联营企业情况

| 子公司名称 | 公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 |
|-------|------|------|-----|-------|------|
|-------|------|------|-----|-------|------|

| | | | | | |
|-------|---------|---------|----------|------------|------|
| 利化益神剑 | 联营企业 | 有限责任公司 | 山东东营 | 魏玉东 | 生产制造 |
| (续上表) | | | | | |
| 子公司名称 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 | |
| 利化益神剑 | 5000 万元 | 40.00 | 40.00 | 57545989-1 | |

4. 关联方交易情况

本公司 2011 年度、2010 年度支付给关键管理人员报酬分别为 116.34 万元和 95.31 万元。

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 13 日，本公司第二届董事会第八次会议审议通过《公司 2011 年度利润分配预案》，鉴于公司生产经营发展需要，公司 2011 年度拟不进行现金利润分配，同时也不进行送股或公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议通过。

除上述事项外，截至 2012 年 3 月 13 日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 2011.12.31 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 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 | 175,439,598.43 | 100.00 | 9,235,128.01 | 5.26 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 103,475,015.21 | 58.98 | 5,173,750.76 | 5.00 |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 71,964,583.22 | 41.02 | 4,061,377.25 | 5.64 |

| | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|------|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合计 | 175,439,598.43 | 100.00 | 9,235,128.01 | 5.26 |

(续上表)

| 种类 | 2010.12.31 | | | |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 140,666,448.10 | 100.00 | 7,456,915.40 | 5.30 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 88,879,824.45 | 63.18 | 4,443,991.22 | 5.00 |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款 | 51,786,623.65 | 36.82 | 3,012,924.18 | 5.82 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 合计 | 140,666,448.10 | 100.00 | 7,456,915.40 | 5.30 |

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 171,356,415.80 | 97.68 | 8,567,820.79 | 138,248,412.76 | 98.28 | 6,912,420.64 |
| 1 至 2 年 | 3,458,247.38 | 1.97 | 345,824.74 | 1,642,934.45 | 1.17 | 164,293.44 |
| 2 至 3 年 | 365,506.87 | 0.21 | 109,652.06 | 327,812.47 | 0.23 | 98,343.74 |
| 3 至 4 年 | 78,127.50 | 0.04 | 39,063.75 | 275,058.55 | 0.20 | 137,529.28 |
| 4 至 5 年 | 42,671.05 | 0.02 | 34,136.84 | 139,507.87 | 0.10 | 111,606.30 |
| 5 年以上 | 138,629.83 | 0.08 | 138,629.83 | 32,722.00 | 0.02 | 32,722.00 |
| 合计 | 175,439,598.43 | 100.00 | 9,235,128.01 | 140,666,448.10 | 100.00 | 7,456,915.40 |

(2) 2011 年末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 16,682,047.15 | 1 年以内 | 9.51 |
| 第二名 | 非关联方 | 14,624,277.30 | 1 年以内 | 8.34 |
| 第三名 | 非关联方 | 13,095,633.79 | 1 年以内 | 7.46 |
| 第四名 | 非关联方 | 8,728,542.69 | 1 年以内 | 4.98 |

| | | | | |
|-----|------|---------------|-------|-------|
| 第五名 | 非关联方 | 8,655,613.50 | 1 年以内 | 4.93 |
| 合 计 | - | 61,786,114.43 | - | 35.22 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类 | 2011.12.31 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 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 | 4,241,472.80 | 100.00 | 37,073.64 | 0.87 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 741,472.80 | 17.48 | 37,073.64 | 5.00 |
| 全资子公司的其他应收款 | 3,500,000.00 | 82.52 | - | - |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 4,241,472.80 | 100.00 | 37,073.64 | 0.87 |

(续上表)

| 种 类 | 2010.12.31 | | | |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提率(%) |
| 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 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 | 5.00 |
| 其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 | 5.00 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 合 计 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 | 5.00 |

注：按组合采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 741,472.80 | 100.00 | 37,073.64 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 |

| | | | | | | |
|-----|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| 合 计 | 741,472.80 | 100.00 | 37,073.64 | 654,581.80 | 100.00 | 32,729.09 |
|-----|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|

组合中，未计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 子公司名称 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
|-----------|-------|--------------|------|------|
| 子公司的其他应收款 | 神剑裕昌 | 3,500,000.00 | - | - |
| 合 计 | - | 3,500,000.00 | - | - |

(2) 关联方其他应收款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|------|--------|--------------|-----------------|
| 神剑裕昌 | 全资子公司 | 3,500,000.00 | 82.52 |
| 合 计 | - | 3,500,000.00 | 82.52 |

3. 长期股权投资

(1) 账面价值

| 被投资单位 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|---------|---------------|------|---------------|------------|------|------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | - | - | - |
| 对联营企业投资 | 19,972,234.94 | - | 19,972,234.94 | - | - | - |
| 合 计 | 39,972,234.94 | - | 39,972,234.94 | - | - | - |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2010.12.31 | 增减变动 | 2011.12.31 |
|-------|------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 神剑裕昌 | 成本法 | 20,000,000.00 | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 利化益神剑 | 权益法 | 20,000,000.00 | - | 19,972,234.94 | 19,972,234.94 |
| 合 计 | - | 40,000,000.00 | - | 39,972,234.94 | 39,974,246.37 |

(续上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|-------|------------|-------------|------------------------|------|----------|------|
| 神剑裕昌 | 100.00% | 100.00% | - | - | - | - |
| 利化益神剑 | 40.00% | 40.00% | - | - | - | - |
| 合 计 | - | - | - | - | - | - |

4. 营业收入、营业成本

(1) 各期间营业收入、成本的构成

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 694,598,606.97 | 540,729,172.39 |
| 其他业务收入 | 142,364.99 | 177,918.79 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 营业收入合计 | 694,740,971.96 | 540,907,091.18 |
| 主营业务成本 | 614,606,468.35 | 473,550,297.56 |
| 其他业务成本 | 126,836.30 | 185,987.96 |
| 营业成本合计 | 614,733,304.65 | 473,736,285.52 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品类别 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 户外型树脂 | 516,700,644.29 | 457,607,260.90 | 394,556,575.02 | 347,356,685.53 |
| 混和型树脂 | 177,897,962.68 | 156,999,207.45 | 146,172,597.37 | 126,193,612.03 |
| 合 计 | 694,598,606.97 | 614,606,468.35 | 540,729,172.39 | 473,550,297.56 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 营业成本 |
| 国 内 | 640,465,439.07 | 566,453,177.12 | 515,117,618.19 | 450,144,858.31 |
| 国 外 | 54,133,167.90 | 48,153,291.23 | 25,611,554.20 | 23,405,439.25 |
| 合 计 | 694,598,606.97 | 614,606,468.35 | 540,729,172.39 | 473,550,297.56 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况:

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司本期全部营业收入比例(%) |
|------|----------------|------------------|
| 第一名 | 38,169,034.19 | 5.50 |
| 第二名 | 37,754,358.97 | 5.44 |
| 第三名 | 34,991,850.21 | 5.04 |
| 第四名 | 33,322,835.47 | 4.80 |
| 第五名 | 29,011,248.04 | 4.18 |
| 合 计 | 173,249,326.88 | 24.94 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|----------------|------------|---------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -27,765.06 | - |
| 合 计 | -27,765.06 | - |

(2) 权益法核算的长期股权投资收益:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-----------------|------------|---------|
| 利化益神剑长期股权投资损益调整 | -27,765.06 | - |
| 合 计 | -27,765.06 | - |

6. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 净利润 | 47,933,135.25 | 32,578,571.47 |
| 加: 资产减值损失 | 1,782,557.16 | 2,684,328.89 |
| 固定资产折旧 | 4,645,297.82 | 4,446,247.83 |
| 无形资产摊销 | 673,954.56 | 673,954.56 |
| 处置固定资产损失(减: 收益) | - | - |
| 固定资产报废损失 | - | - |
| 公允价值变动损失 | - | - |
| 财务费用 | -3,234,049.47 | -373,220.61 |
| 投资损失(减: 收益) | 27,765.06 | - |
| 递延所得税资产减少(减: 增加) | -1,220,813.58 | -402,649.33 |
| 递延所得税负债增加(减: 减少) | - | - |
| 存货的减少(减: 增加) | -6,460,143.30 | -8,036,794.03 |
| 经营性应收项目的减少(减: 增加) | -61,008,592.10 | -119,924,184.04 |
| 经营性应付项目的增加(减: 减少) | -3,198,406.63 | 72,539,564.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,059,295.23 | -15,814,180.49 |

(2) 现金及现金等价物净变动情况:

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|---------------|-----------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 146,351,645.34 | 295,113,626.77 |
| 减: 现金的期初余额 | 295,113,626.77 | 55,550,596.13 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价净增加额 | -148,761,981.43 | 239,563,030.64 |

十二、补充资料

1. 非经常性损益

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助 | 6,783,300.00 | 1,334,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | - | 4,050.00 |
| 小 计 | 6,783,300.00 | 1,338,050.00 |
| 减: 所得税影响数 | 1,017,495.00 | 200,707.50 |
| 非经常性损益净额 | 5,765,805.00 | 1,137,342.50 |

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年度

| 报告期利润项目 | 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 | 9.34 | 0.30 | 0.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.21 | 0.26 | 0.26 |

(2) 2010 年度

| 报告期利润项目 | 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 | 7.64 | 0.21 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.38 | 0.21 | 0.21 |

安徽神剑新材料股份有限公司

二〇一二年三月十三日

第十三节 备查文件

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2011 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽神剑新材料股份有限公司

法定代表人：刘志坚

二〇一二年三月十三日