

# 深圳市彩虹精细化工股份有限公司

SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.

(深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城)

## 2011 年年度报告



股票简称：彩虹精化

股票代码：002256

披露日期：2012年3月29日

## 目 录

第一节 重要提示 .....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 股份变动及股东情况 .....	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	12
第六节 公司治理 .....	18
第七节 内部控制 .....	23
第八节 股东大会情况简介 .....	33
第九节 董事会报告 .....	34
第十节 监事会报告 .....	58
第十一节 重要事项 .....	61
第十二节 财务报告 .....	67
第十三节 备查文件目录 .....	152

## 第一节 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长陈永弟先生、主管会计工作负责人李化春先生及会计机构负责人陈英淑女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

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

英文简称：RAINBOW

二、公司法定代表人：陈永弟

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式：

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

四、公司注册地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

公司办公地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

邮政编码：518108

网址：<http://www.7cf.com>

电子信箱：[dongsh@rainbowvc.com](mailto:dongsh@rainbowvc.com)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：彩虹精化

股票代码：002256

七、其他有关资料

公司最新注册登记日期：2010年11月8日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440301103587960

税务登记号码：44030661890815X

组织机构代码：61890815-X

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼

签字会计师：侯立勋、陈满薇

#### 八、公司历史沿革

公司上市以来的历次注册变更情况：

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]771号）核准，公司于2008年首次向社会公开发行2,200万股，发行后总股本为8,700万股，并于2008年6月25日在深圳证券交易所上市。公司于2008年8月28日完成了注册登记变更，公司注册资本由人民币6,500万元变更为人民币8,700万元，企业法人营业执照注册号变更为：440301103587960。

2、2009年4月22日，公司2008年年度股东大会通过了2008年度利润分配方案，用资本公积金向公司全体股东每10股转增6股，2009年5月19日实施完毕，公司总股本变更为13,920万股。公司于2009年11月18日完成了注册登记变更，公司注册资本由人民币8,700万元变更为人民币13,920万元。

3、2010年4月23日，公司2009年年度股东大会通过了2009年度利润分配方案，用资本公积金向公司全体股东每10股转增5股，2010年5月17日实施完毕，公司总股本变更为20,880万股。公司于2010年11月8日完成了注册登记变更，公司注册资本由人民币13,920万元变更为人民币20,880万元。

在历次变更中，公司税务登记证号码、组织机构代码均未发生变化。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位：人民币 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	419,433,022.16	396,667,866.41	5.74	323,075,216.19
营业利润 (元)	8,392,819.91	22,682,128.13	-63.00	39,017,645.31
利润总额 (元)	9,656,583.11	22,734,844.11	-57.53	43,352,933.08
归属于上市公司股东的净利润 (元)	21,191,734.41	31,177,418.29	-32.03	38,912,863.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	20,121,279.56	31,131,085.31	-35.37	35,225,356.20
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-2,051,932.61	28,451,554.25	-107.21	71,341,950.78
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	684,975,880.12	648,858,785.27	5.57	591,170,810.08
负债总额 (元)	121,008,220.86	112,287,834.19	7.77	89,833,556.16
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	456,718,906.11	435,527,171.70	4.87	404,349,753.41
总股本 (股)	208,800,000.00	208,800,000.00	0.00	139,200,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：人民币 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.10	0.15	-33.33	0.19
稀释每股收益 (元/股)	0.10	0.15	-33.33	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.15	-33.33	0.17
加权平均净资产收益率 (%)	4.75	7.42	-2.67	9.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.52	7.41	-2.89	8.90
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.01	0.14	-107.14	0.51
	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)	2.19	2.09	4.78	2.90
资产负债率 (%)	17.67	17.31	0.36	15.20

## 三、非经常性损益项目

单位：人民币 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
非流动资产处置损益	3,219.01		3,800.00	-35,270.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	990,000.00	10 万元为国家高新技术企业认定补贴，89 万元为企业研发投入补贴。	0.00	4,305,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	270,544.19		48,915.98	65,557.85
少数股东权益影响额	-5,492.68		2,217.30	3,655.35
所得税影响额	-187,815.67		-8,600.30	-651,435.46
合计	1,070,454.85	-	46,332.98	3,687,507.66

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (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	81,744,000	39.15%						81,744,000	39.15%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,744,000	39.15%						81,744,000	39.15%
其中：境内非国有法人持股	81,744,000	39.15%						81,744,000	39.15%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	127,056,000	60.85%						127,056,000	60.85%
1、人民币普通股	127,056,000	60.85%						127,056,000	60.85%
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	208,800,000	100.00%						208,800,000	100.00%

#### 限售股份变动情况表

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
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	81,744,000			81,744,000	延长限售承诺	2012年6月25日
合计	81,744,000			81,744,000	—	—

#### (二) 证券发行与上市情况

截止报告期末，公司前三年没有发行证券。



公司无内部职工股。

## 二、股东和实际控制人情况

### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	28,423	本年度报告公布日前一个月末股东总数	28,275		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	境内非国有法人	39.15	81,744,000	81,744,000	81,500,000
深圳市华宇投资发展有限公司	境内非国有法人	5.66	11,826,000	0	10,000,000
深圳市兴南投资发展有限公司	境内非国有法人	5.58	11,656,000	0	0
雷祖云	境内自然人	0.33	692,539	0	0
黄洁燕	境内自然人	0.31	657,299	0	0
黄惜珍	境内自然人	0.31	649,800	0	0
李明松	境内自然人	0.30	626,100	0	0
汤汇海	境内自然人	0.27	574,021	0	0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.24	502,500	0	0
陈柳璇	境内自然人	0.23	486,800	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		
深圳市华宇投资发展有限公司	11,826,000		人民币普通股		
深圳市兴南投资发展有限公司	11,656,000		人民币普通股		
雷祖云	692,539		人民币普通股		
黄洁燕	657,299		人民币普通股		
黄惜珍	649,800		人民币普通股		
李明松	626,100		人民币普通股		
汤汇海	574,021		人民币普通股		
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	502,500		人民币普通股		
陈柳璇	486,800		人民币普通股		
陈立敏	387,880		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市兴南投资发展有限公司实际控制人杨辉是深圳市华宇投资发展有限公司实际控制人余伟业妹妹的丈夫；其他前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。				

### (二) 公司控股股东情况

公司控股股东为深圳市彩虹创业投资集团有限公司，持有本公司 39.15% 的股份。

公司名称：深圳市彩虹创业投资集团有限公司

公司成立日期：1995年12月12日

法定代表人：沈少玲

组织机构代码：19239868-1

注册资本：7,080万元人民币

经营范围：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；经济信息咨询(不含限制项目)。

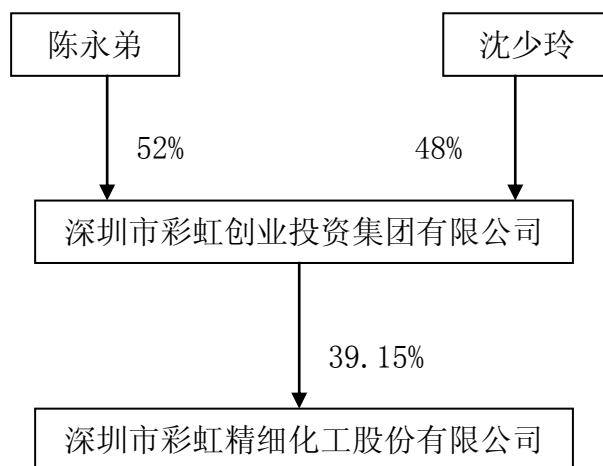
### (三) 公司实际控制人情况

公司实际控制人为陈永弟、沈少玲夫妇二人。其中，陈永弟先生持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司52%的股份，沈少玲女士持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司48%的股份，二人通过深圳市彩虹创业投资集团有限公司间接持有本公司39.15%的股份。

陈永弟，男，中国国籍，无境外永久居留权。1995年12月起任公司董事长兼总经理。任广东省政协委员、深圳市人大代表、广东省青年企业家协会会长、广东省工商联(总商会)副会长、深圳市总商会副会长、深圳市中小企业发展促进会永久荣誉会长、广东省青年联合会副主席。现任公司董事长、总经理，兼任深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事、珠海市虹彩精细化工有限公司董事长、北京纳尔特保温节能材料有限公司董事长、惠州市彩虹彩精细化工有限公司董事长、深圳市格瑞卫康环保科技有限公司董事长、深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司董事长。

沈少玲，女，中国国籍，无境外永久居留权。1995年12月起任公司董事、深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事长。现任公司董事、深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事长、深圳市集源三星科技有限公司总经理。

公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



(四) 公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

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
陈永弟	董事长、总经理	男	47	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
王平	董事	男	42	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
沈少玲	董事	女	47	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
陈玮	董事	男	47	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
杨辉	董事	男	47	2010年01月19日	2011年12月23日	0	0	-
李化春	董事、董秘、财务总监	男	55	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
张学斌	独立董事	男	43	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
谢汝煊	独立董事	男	71	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
刘善荣	独立董事	女	60	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
郭健	监事	男	46	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
刘浩	监事	男	44	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
王明章	监事	男	50	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
章建鑫	监事	男	36	2010年01月19日	2011年11月30日	0	0	-
吴俊峰	监事	男	36	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
金红英	监事	女	39	2011年11月30日	2012年02月17日	0	0	-
许泽雄	副总经理	男	53	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
王若文	副总经理	男	47	2010年01月19日	2011年11月30日	0	0	-
刘科	副总经理	男	46	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
陈英淑	副总经理	女	46	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
汤薇东	副总经理	女	43	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
蔡继中	副总经理	男	39	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	-
合计	-	-	-	-	-	0	0	-

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

##### 1、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

陈永弟，1995年12月起任公司董事长兼总经理。任广东省政协委员、深圳市人大代表、广东省青年企业家协会会长、广东省工商联(总商会)副会长、深圳市总商会副会长、深圳市中小企业发展促进会永久荣誉会长、广东省青年联合会副主席。现任公司董事长、总经理，兼任深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事、

珠海市虹彩精细化工有限公司董事长、北京纳尔特保温节能材料有限公司董事长、惠州市彩虹彩精细化工有限公司董事长、深圳市格瑞卫康环保科技有限公司董事长、深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司董事长。

王平，历任中科招商教育产业投资公司执行总裁、中科招商创业投资管理有限公司执行副总裁；现任公司董事、深圳市中科宏易创业投资有限公司董事长、深圳市中科宏易创业投资管理有限公司董事长、中科宏易（香港）投资管理有限公司董事长、厦门中科宏易投资管理有限公司董事长、厦门中科宏易创业投资合伙企业（有限合伙）企业负责人、先锋软件股份有限公司董事、北京中传视讯科技有限公司副董事长、厦门三五互联科技股份有限公司副董事长、深圳市昌红模具科技股份有限公司董事、艾维通讯国际有限公司董事、深圳市陆地方舟电动车有限公司副董事长、上海裕元投资管理有限公司法人代表、深圳市宏信联华创业投资有限公司董事长、香港宏信联华资产管理有限公司董事长、央广视讯传媒（北京）有限公司董事、福建中金在线网络股份有限公司董事，深圳市龙柏投资管理有限公司董事长，深圳市龙柏创业投资合伙企业（有限合伙）企业负责人。

沈少玲，1995年12月起任公司董事、深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事长。现任公司董事、深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事长、深圳市集源三星科技有限公司总经理。

陈玮，历任深圳市创新科技投资有限公司研究策划部负责人、办公室主任、投资委员会秘书长、副总经理，总经理。现任公司董事、深圳市东方富海投资管理有限公司董事长、深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）执行事务合伙人、深圳广田装饰集团股份有限公司董事。

李化春，历任公司财务经理、总裁助理兼财务副总经理。现任公司董事、财务总监、董事会秘书，珠海市虹彩精细化工有限公司董事，北京纳尔特保温节能材料有限公司董事、财务总监，深圳市格瑞卫康环保科技有限公司董事。

张学斌，毕业于西南财经大学，获经济学博士学位，拥有中国注册会计师执业资格。曾担任湖南白沙矿务局会计，深圳华特容器有限公司财务经理，深圳北方实业发展有限公司财务总监，深圳广深会计师事务所副所长；现任深圳市思迈特企业管理咨询有限公司总经理，深圳德永会计师事务所合伙人，中翰联合（北京）咨询服务有限公司合伙人，同时担任公司独立董事、深圳市卓翼科技股份有

限公司独立董事、深圳市长亮科技股份有限公司独立董事、深圳芯邦科技股份有限公司独立董事、深圳市海格物流股份有限公司独立董事。

谢汝煊，原任中国科技开发院副理事长、党委书记、常务副院长，2001 年退休。现任公司独立董事、深圳市国际企业股份有限公司独立董事。

刘善荣，2005 年起任深圳国安会计师事务所有限公司合伙人。现任公司独立董事、上海徕木电子股份有限公司独立董事、深圳国安会计师事务所有限公司合伙人。

郭健，2002年起任深圳市彩虹创业投资集团有限公司副总裁，2007年起任深惠化工产业基地有限公司董事长、惠州银海天房地产有限公司董事长。现任公司监事会主席、深圳市彩虹创业投资集团有限公司副总裁、惠州银海天房地产有限公司董事长、珠海市虹彩精细化工有限公司监事会主席、北京纳尔特保温节能材料有限公司监事会主席、深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司董事。

刘浩，历任深圳市深港产学研创业投资有限公司投资经理。现任公司监事、深圳松禾资本管理公司副总经理。

王明章，历任天安保险股份有限公司深圳分公司财务经理、深圳市华银担保投资有限公司华南区业务总监。现任公司监事、深圳市华邦投资管理有限公司副总经理、深圳市乔治投资发展有限公司执行董事。

吴俊峰，1999 年起任公司信息主管、信息部经理。现任公司监事、信息部经理。

黄志强，2000年起任生产管理部车间主任、生产管理部经理。现任公司监事、生产管理部经理。

许泽雄，历任公司总经理助理兼制造事业部总监。现任公司副总经理，分管供应链管理中心。

刘科，历任公司研发中心副经理、研发中心经理。现任公司副总经理，分管技术研发中心，深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司董事。

陈英淑，历任公司财务经理。现任公司副总经理，分管财务管理中心之财务事务、财务会计与结算、成本控制。

汤薇东，历任公司国际事业部总经理。现任公司副总经理，分管国际营销中心。

蔡继中，历任深圳市品王实业有限公司副总经理。现任公司副总经理，分管对外重大事务协调与管理、工程建设项目。

金红英，2002年起任公司董事长秘书，2011年12月至2012年2月任公司监事。现任公司副总经理，分管人力行政管理中心。

## 2、公司董事、监事、高级管理人员在股东单位的任职情况：

姓名	任职的股东单位	担任职务	任职期间
陈永弟	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	董事	1995年12月至今
沈少玲	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	董事长	1995年12月至今
郭健	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	副总裁	2002年3月至今

### (三) 年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

## 2、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况：

姓名	职务	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
陈永弟	董事长、总经理	24.03	否
王平	董事	0	是
沈少玲	董事	0	是
陈玮	董事	0	是
杨辉	董事	0	是
李化春	董事、董秘、财务总监	19.78	否
张学斌	独立董事	6.00	否
谢汝煊	独立董事	6.00	否
刘善荣	独立董事	6.00	否
郭健	监事	0	是
刘浩	监事	0	是
王明章	监事	0	是
章建鑫	监事	15.83	否
吴俊峰	监事	12.50	否
金红英	监事	12.53	否
许泽雄	副总经理	20.09	否
王若文	副总经理	16.24	否
刘科	副总经理	20.09	否
陈英淑	副总经理	19.44	否
汤薇东	副总经理	19.66	否

蔡继中	副总经理	19.63	否
合计	-	217.82	-

#### (四) 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事杨辉先生因个人原因请求辞去所任公司董事职务，辞职后将不在公司担任其他职务，辞职报告自2011年12月23日生效。

报告期内，公司监事章建鑫先生因个人原因请求辞去所任公司职工代表监事职务，辞职后不在公司担任其他职务，辞职报告自2011年11月30日生效。2011年11月30日公司召开了职工代表大会，选举金红英女士为公司第二届监事会职工代表监事。

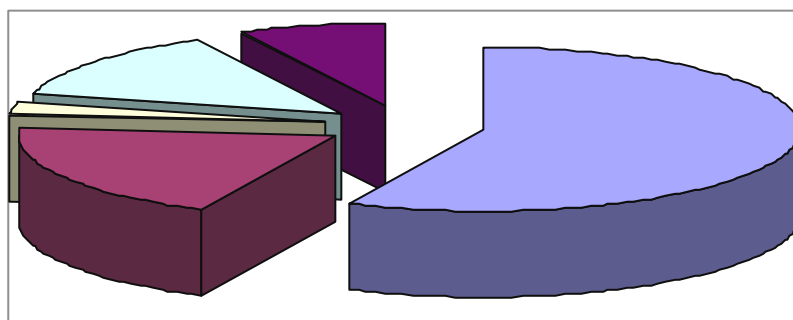
报告期内，公司副总经理王若文先生因个人身体原因请求辞去所任公司副总经理职务，辞职后将不在公司担任其他职务，辞职报告自2011年11月30日生效。

## 二、员工情况

截至2011年12月31日，公司员工总数801人，具体情况如下：

### 1、专业构成

类别	员工人数(人)	所占比例(%)
生产人员	456	56.93
管理人员	155	19.35
财务人员	20	2.50
销售人员	109	13.61
技术人员	61	7.62

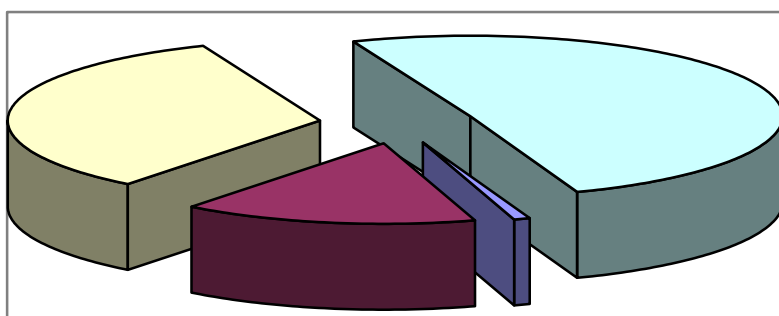


■ 生产人员 ■ 管理人员 □ 财务人员 □ 销售人员 ■ 技术人员



## 2、教育程度

类别	员工人数 (人)	所占比例 (%)
硕士以上	7	0.87
本科	121	15.11
大中专	268	33.46
中专以下	405	50.56



■ 硕士以上 ■ 本科 ■ 大中专 ■ 中专以下

3、公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规及规定的要求，不断完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会。报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，三次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于控股股东与公司。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会。报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，选聘程序公开、公平、公正。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职能，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设的战略、审计和提名、薪酬与考核等专门委员会对董事会负责。

4、关于监事与监事会。报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会会议，并列席历次董事会会议。公司监事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况、董事及高级管理人员的履职情况等进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司正逐步建立和完善公正、透明的董

事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会提名、薪酬与考核委员会提出，董事会审议决定。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、关于利益相关者。公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度。报告期内，公司严格执行《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露制度》等相关规定，履行信息披露义务。公司为了进一步加强信息披露工作，在报告期内修订了《信息披露制度》。公司指定《证券时报》、《上海证券报》为公司的信息披露报纸，并通过中国证监会指定信息披露网站对外披露信息，使所有股东都有平等的机会获得信息。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

公司制度	披露时间	披露媒体
股东大会议事规则	2008年7月18日	巨潮资讯网
监事会议事规则	2008年7月18日	巨潮资讯网
董事会议事规则	2008年7月18日	巨潮资讯网
独立董事工作制度	2008年7月18日	巨潮资讯网
董事会秘书工作制度	2008年7月18日	巨潮资讯网
募集资金管理制度	2008年7月18日	巨潮资讯网
投资决策程序与规则	2008年7月18日	巨潮资讯网
投资者关系管理制度	2008年7月18日	巨潮资讯网
内部审计制度	2008年7月29日	巨潮资讯网
关联交易决策制度	2008年10月22日	巨潮资讯网
重大事项内部报告制度	2008年10月22日	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2009年2月24日	巨潮资讯网
审计委员会年报工作规程	2009年2月24日	巨潮资讯网
总经理工作细则	2009年2月24日	巨潮资讯网
对外担保管理办法	2009年2月24日	巨潮资讯网
会计师事务所选聘制度	2009年8月20日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记制度	2009年10月29日	巨潮资讯网
收款管理制度	2010年4月2日	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月2日	巨潮资讯网
公司章程	2010年8月10日	巨潮资讯网
防范控股股东及其关联方占用公司资金制度	2010年10月29日	巨潮资讯网
货币资金管理制度	2010年10月29日	巨潮资讯网
财务管理内部控制制度	2010年10月29日	巨潮资讯网

财务会计负责人管理制度	2010 年 10 月 29 日	巨潮资讯网
子公司管理办法	2010 年 10 月 29 日	巨潮资讯网
信息披露制度	2011 年 7 月 2 日	巨潮资讯网

公司于2011年3月4日收到深圳证券交易所的监管关注函，要求公司就2011年3月2日公告的《关于控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司签订重大意向性合同的公告》的相关事项进行回复说明。公司对监管关注函的提出的问题进行认真核实，并进行了详细的回复。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度的要求，诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### 1、董事长履行职责的情况

报告期内，公司董事长严格按照各项法律法规和《公司章程》等的要求，依法行使权力，履行职责，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设。公司董事长依法召集、主持董事会会议，严格董事会集体决策机制，并积极督促执行股东大会和董事会的各项决议。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所有董事。

### 2、独立董事履行职责的情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规规则和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》等相关要求，本着对公司和全体股东诚信、勤勉的态度，忠实履行职务，三位独立董事亲自参加了报告期内的十一次董事会会议，对各项议案进行认真审议，对董事会决策的科学性和客观性及公司的持续、健康、稳定发展起到了积极的作用，并对报告期内需独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，出具了书面的独立意见。年报工作中，独立董事认真听取公司本年度财务状况和经营情况的汇报，及时与年审机构沟通，督促年报工作进展，充分发挥了独立董事的监督作用。

报告期内，公司独立董事无提议召开董事会的情况；无提议召开临时股东大

会的情况；无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；无独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况；未对公司董事会审议的各项议案及其他有关事项提出异议。

报告期内，独立董事对公司进行了多次实地现场考察，包括对子公司的现场考察和调研。独立董事分别与公司各部门负责人座谈、沟通，了解公司的生产经营、管理和财务状况，并通过电话和邮件与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员沟通交换意见，保持密切联系。独立董事经常关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，尽力知晓公司的生产经营情况。

报告期内，独立董事作为公司董事会审计委员会委员，参加了每次审计委员会会议，对公司审计部工作进行指导和督促；作为公司董事会提名、薪酬与考核委员会的委员，审核了公司2010年度公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况。

报告期内，独立董事发表独立意见的情况如下：

发表时间	发表独立意见的相关事项	意见类型
2011年1月10日	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意
2011年4月18日	关于公司对外担保情况及关联方占用资金的专项说明和独立意见	同意
2011年4月18日	关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	同意
2011年4月18日	关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的独立意见	同意
2011年4月18日	关于公司董事会未提出2010年度现金利润分配预案的独立意见	同意
2011年4月18日	关于2010年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况的独立意见	同意
2011年4月18日	关于调整募集资金使用计划的独立意见	同意
2011年4月18日	关于2010年财务报表审计报告中强调事项的独立意见	同意
2011年7月21日	独立董事关于接受控股股东财务资助的关联交易的事前认可意见	同意
2011年7月25日	独立董事关于接受控股股东财务资助的关联交易的独立意见	同意
2011年7月27日	独立董事关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见	同意
2011年8月25日	独立董事对关联方资金占用和对外担保情况的独立意见	同意
2011年12月26日	独立董事关于转让北京家缤纷装饰用品有限公司股权的独立意见	同意

3、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
陈永弟	董事长	11	4	7	0	0	否
王平	董事	11	0	11	0	0	否
沈少玲	董事	11	3	7	1	0	否
陈玮	董事	11	1	9	1	0	否
杨辉	董事	10	1	7	1	1	否
李化春	董事	11	4	7	0	0	否

张学斌	独立董事	11	4	7	0	0	否
谢汝煊	独立董事	11	4	7	0	0	否
刘善荣	独立董事	11	4	7	0	0	否

### 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

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，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面。公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有完整、独立的产、供、销体系，独立开展业务。

2、人员方面。公司拥有独立于控股股东的员工队伍，并已建立完善的人事管理制度。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。人员管理独立。

3、资产方面。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产。

4、机构方面。公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在机构混同的情形。

5、财务方面。公司设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，并依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

### 四、对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司董事会设立了提名、薪酬与考核委员会，负责公司选聘董事、经理人员的提名和审查，制定高级管理人员的薪酬方案等工作。公司对经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平，公司将结合公司的实际情况，进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制，建立完善的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

### 五、公司治理非规范情况

2011年度，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### (一) 公司建立健全内部控制制度情况

##### 1、内部环境

#### (1) 公司内部控制的法人治理结构

公司已严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求和《公司章程》的规定，建立健全了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。公司所制定的《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》、《总经理工作细则》等制度明确了股东大会、董事会、监事会及公司管理层各自的职责范围、权利、义务以及工作程序，保障了股东大会、董事会、监事会及公司管理层的规范运作。

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审议批准公司年度财务预算方案、决算方案、利润分配方案、弥补亏损方案、变更募集资金用途等事项，对公司增、减注册资本，发行公司债券等做出决议，选举和更换董事、非职工监事并确定其报酬和支付方法。

董事会是公司的决策机构，负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项，决定公司内部管理机构的设置，聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书及其他高级管理人员等事项。同时董事会下设战略委员会、审计委员会和提名、薪酬与考核委员会三个专门委员会，公司审计部由审计委员会直接领导。

监事会是公司的监督机构，监督董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责，对违反法律、行政法规、《公司章程》或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议。公司监事会中设有两名职工代表。

经理层对董事会负责，公司总经理在董事会领导下全面负责公司日常经营管理及发展事务，督导各职能部门的工作，评估各部门工作成效，协调各部门关系。

#### (2) 机构设置及权责

公司为有效地计划、协调和控制好经营活动，按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了权责分配清晰、运行有效的组织架构，明确规定了各部门的主要职责和权限，建立比较清晰合理的业务流程和规范的管理制度，从而形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面履行必要的监管。

### （3）内部审计

为防范公司管理风险、加强内部控制、维护股东的合法利益、不断改善经营管理、提高经济效益，公司设立了审计部，并制定了《内部审计制度》。审计部由公司董事会审计委员会领导，向审计委员会汇报工作。审计部负责对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。目前公司审计部配备有三名专职人员，审计部负责人由董事会审议聘任。

### （4）人力资源政策

公司充分认识到人力资源对公司发展的重要性，制定了一系列有利于公司可持续发展的人力资源政策。公司制定了《招聘录用管理制度》、《培训管理制度》、《员工离职管理办法》、《保密管理制度》等规范性管理文件，使公司在人才引进、员工培养、员工考核、职务晋升、职业发展规划、信息保密以及员工关系管理等方面得到了有效地改善。

### （5）企业文化

公司加强文化建设，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，树立现代管理理念，强化风险意识和法制观念。公司通过制定员工劳动保护制度、建立员工健康档案，对员工进行职业健康培训、定期对公司员工进行体检及在生产过程中注重安全排查等行动，保护公司员工身体健康，为公司员工提供良好的就业环境。董事、监事、经理及其他高级管理人员在塑造良好的企业文化中发挥关键作用。

## 2、风险评价

公司通过年度的战略回顾与讨论、核心团队管理会议、总经理工作会议、绩效考核会议等措施来及时发现和防范风险。相关部门在经营过程中相应地识别公司可能面临的经营风险、环境风险、财务风险等，提出警示和应对方案。



公司始终保持充分的谨慎态度，不断深入推动成本优化，提高集中采购度水平，严格控制成本，并采取严格费用管理、降低费用水平等风险应对措施，以保障公司能够均衡发展，提升为股东持续创造价值的能力。

### 3、控制活动

公司采用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等控制措施，对公司各业务和事项实施了有效控制。

#### (1) 不相容职务分离控制

公司为了预防并及时发现在经营管理过程中所发生的错误和舞弊行为，在各业务领域均对不相容职位进行识别和有效分离，建立了岗位职责分工制度，确保授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等不相容职务相互分离，机构和职责间形成相互制衡的机制，以防止差错及舞弊行为的发生。

#### (2) 授权审批控制

公司通过制定各项管理制度，逐步完善各项业务的授权审批控制，各项需审批业务有明确的审批权限及流程。

对于日常经营管理发生的销售业务、采购业务、费用支出等事项，公司设有专门的部门和岗位来保证所有业务办理均经过适当授权和审批。

对于公司经营方针、重大投资、重大的资产购置及出售、募集资金使用、对外担保、关联交易、利润分配等重要事务，根据相关法律法规及公司有关规定，在股东大会授权范围内的重大经营活动，由董事会审议决定；超越董事会权限的，报股东大会批准。

#### (3) 会计系统控制

公司设立了独立的财务部门，在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。公司依据《企业会计准则》、《会计法》等法律、法规的规定，建立了独立、完善、规范的财务管理制度和会计核算制度，财务部门严格按照相关管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。在会计核算方面通过建立规范的核算流程，对采购、生产、销售、财务管理等环节实施了有效的控制，确保了会计凭证、核算及其数据的准确性、可靠性和安全性。在财务

管理制度方面，规范了财务报告的编制、审核、报送等程序和责任，明确重要内部信息的披露和传递要求，最大限度地减少财务报告报送的风险。

#### （4）财产保护控制

为了较好地保护资产的安全和完整，公司制定了一系列有关资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度。这些制度的有效执行，使资产的安全有了根本的保证。公司对货币资金、应收票据、存货、固定资产等主要资产建立了相关管理制度和程序，通过这些制度和程序的执行，保证公司的各项资产有确定的管理部门和完善的记录。公司通过定期盘点与清查各项资产、与往来单位定期核对等账实核对措施，确保公司资产安全。

#### （5）预算控制

公司以制定的《预算管理制度》为依据，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，通过预算的制定，将公司未来的销售、成本、现金流量等以预算指标的形式具体、系统地反映出来，从而有效地组织与协调企业全部的经营活动，完成公司的经营目标。随着公司规模的管理水平的提高，公司预算控制管理水平将逐步提高，预算控制的作用将得到进一步发挥。

#### （6）运营分析控制

公司已建立运营情况分析制度，管理层及时综合地运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

#### （7）绩效考评控制

公司已建立《绩效考核管理制度》，并设置了考核指标体系。公司根据所制定的《绩效考核管理制度》及《薪酬激励管理制度》等考评和激励制度，对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬、职务晋升与调配等的量化依据，为公司人力资源管理与开发提供了准确的员工绩效考核信息。

### 4、信息与沟通

公司建立了合理的信息系统与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

内部信息沟通：公司领导层通过总经理工作会议、专题会议、部门内部会议等，及时了解各部门运行信息，确保各管理层级、各部门以及各子公司间保持畅通的沟通。公司除采用电话、传真、快递、电子邮件等方式传递信息外，还逐步建立、完善办公LKS系统。公司新发布的制度政策、新发生的重要事项及各类信息都会通过办公LKS系统在网上进行发布，公司重大事项或重要政策以公文形式通过该系统传递给各部门员工，从而确保各部门间信息沟通的畅通及时。

外部信息沟通：公司制定了《信息披露制度》，明确了信息披露的职责和操作规程，董事会秘书列席公司总经理办公会议，及时了解公司经营事项，并按照规定在指定媒体（包括报纸和网站）上披露公司公告等信息。对于外部投资者，可通过电话、电子邮件、网上互动交流平台、参与公司组织的见面会等方式与公司人员进行沟通，增进对公司的了解。此外，公司还制定了《内幕信息知情人登记制度》，防范及杜绝内幕交易。

## 5、内部控制监督

公司通过设立董事会审计委员会和公司内部的审计部门，制定内部审计制度，以完善公司治理，强化决策功能，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行。

公司内部的审计部门通过定期和不定期的对公司内部控制运行情况进行审计，对在审计中发现的内部控制缺陷和内部控制制度执行不足的方面进行分析，分析缺陷的性质和产生的原因，并提出整改方案，监督内部控制缺陷整改情况，对执行不到位的相关制度进行持续督促，从而使内审部门对公司的内部控制制度的完善和内部控制制度的执行程度的考核达到了全面监督，审计部及时向董事会、监事会或者管理层提供审计报告。

### （二）重点控制在业务活动中的应用

#### 1、关联交易内部控制

公司按照有关法律、法规的规定，制定了《关联交易决策制度》，明确规定关联人的范围、关联交易的审批权限和决策程序，规范与关联方的交易行为，遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，努力维护公司及中小股东的利益。同时，公司还制订了《防范大股东及其关联方占用公司资金制度》，对防范资金占用的原则、防范资金占用的措施作了规定。公司审计部每季度对关联交易情况进行审

计。截止报告期末,公司的关联交易清晰明了且保持在较低的交易数额。

## 2、对外担保内部控制

为了规范公司的对外担保行为,公司制定了《对外担保管理办法》,严格规定了对外担保的审批程序和审批权限,有效地防范了公司对外担保风险。公司审计部每季度对公司对外担保情况进行审计。截止报告期末,本公司未发生对外担保事项。

## 3、募集资金内部控制

公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理制度》,明确规定了募集资金存放、使用及审批程序、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等具体操作,保证了募集资金专款专用。公司已与银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》,并与存放募集资金银行签订了《募集资金定期存款监管协议》。公司对募集资金的使用实行严格的审批手续,确保投资项目按承诺计划实施。同时,公司对募集资金的信息披露行为进行规范,确保投资者和监管机构及时了解和掌握公司的募集资金使用情况。审计部每季度对募集资金存放和使用情况进行了专项审计。

公司于2009年变更募集资金投资项目之一“新建年产8000万只气雾罐生产项目”,投入“纳尔特节能环保建材项目”。该变更事项已经2009年9月29日召开的第一届董事会第十七次会议审议,并经2009年10月16日召开的2009年第二次临时股东大会表决通过。决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用的有关法律、法规及《公司章程》的规定。

公司将“新建年产6,000万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产5,000万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”两个项目由公司全资子公司珠海市彩虹精细化工有限公司实施变更为由公司全资子公司惠州市彩虹精细化工有限公司实施,实施地点变更为广东省惠州市大亚湾经济技术开发区。预计惠州彩虹于2012年12月底建成投产。以上变更方案,公司于2010年3月31日公司第二届董事会第二次会议、2010年4月23日的2009年年度股东大会及2010年11月30日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》、《关于调整募集资金使用计划的议案》及《关于变更部分募

集资金投资项目实施地点的议案》；2011年4月18日公司第二届董事会第十四次会议、2011年5月12日的2010年年度股东大会审议再次通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》，将该项目的预定可使用状态日期延迟到2012年12月末。公司在指定的信息披露媒体对上述事项进行了公告。

公司审计部密切关注募集资金的使用情况并每季度向董事会审计委员会报告。独立董事和监事会监督募集资金使用情况，定期就募集资金的使用情况进行检查。公司主动配合保荐人的督导工作，向保荐人通报募集资金的使用情况，并提供必要的配合和资料。公司于2011年度结束日全面核查了募集资金投资项目的进展情况，并在年度报告披露的同时，披露2011年度募集资金存放与使用情况的专项说明。截止报告期末，本公司的募集资金使用与存放均按《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定从严执行。

#### 4、对子公司的内部控制

公司通过推荐董事、监事和高级管理人员等办法实现对控股子公司的治理监控。公司董事会办公室、各职能部门依据公司有关规定，在各自的职能和职责范围内加强对控股子公司、参股公司的业务管理和监督。控股子公司于每月10日前向公司报送上月月报，包括资产负债表、损益表、现金流量表、向他人提供资金及提供担保的情况报告等，于每季度次月10日前向公司报送季报。公司审计部定期对控股子公司进行审计监督。通过监督和检查，促进了控股子公司规范运作和依法经营，使控股子公司经营管理行为与公司保持一致。

#### 5、重大投资的内部控制

《公司章程》明确了对外投资的审批权限，为此，公司制定了《投资决策程序与规则》，明确了公司对外投资的类别、投资决策的程序和权限。报告期内，公司重大投资项目均按照公司制定的《投资决策程序与规则》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等制度履行各项审批程序和信息披露义务，审计部对公司的每项投资事项都进行了全面审计。经审计发现，公司在对外投资管理的一些环节还存在执行落实不到位的缺陷。

#### 6、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露制度》，明确了公司信息披露事务管理部门、责任人

及义务人职责，对信息披露的范围、内容、标准、流程、审核披露程序、保密措施等方面进行了规定。同时，公司制订了《重大事项内部报告制度》，规定了重大信息的报告义务人、范围、报告程序及管理，要求报告义务人对拟发生或已发生的重大信息事项及时向董事会秘书报告。另外，公司还制订了《内幕信息知情人登记制度》，进一步加强信息披露事务管理。但也存在有的信息披露在审核过程中把关不严，从而造成不良影响的问题，如：公司控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司在2011年上半年签订的重大意向性协议的信息披露的管理就存在疏漏。

公司对公开披露的信息文稿由董事会办公室负责起草，由董事会秘书进行审核，在履行审批程序后对外披露。在今后的工作中将进一步加强这一程序的执行力度。

### （三）内部控制持续改进措施

随着公司的发展，市场规模的扩大，给公司内控管理工作提出新的要求，今后公司将在现有内控体系的基础上，继续梳理和细化各项内控制度，优化业务和管理流程，进一步健全和完善公司内控管理机制。

- 1、根据公司实际发展的需要，进一步完善治理制度和内部管理制度建设。
- 2、进一步完善风险评估体系建设，按照风险发生的可能性及其影响程度，建立内部控制缺陷认定标准，更好地实现对重点风险的有效防范和控制。
- 3、强化内部审计工作，充分发挥内部审计的监督职能，并以内部审计和外聘审计相结合方式，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

## 二、公司董事会对于内部控制责任的声明

公司建立了较完善的治理结构，内部控制体系基本健全、有效。内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。但是，公司在执行内部控制体系的过程中存在薄弱环节。公司管理层已对这些环节进行了深刻的反省，并将引以为戒，在今后的工作中将完善公司治理结构和内部控制体系，强化执行力度。

随着国家法律法规体系的逐步完善，内外部环境的变化和公司持续快速发展

的需要，公司的内部控制制度还需进一步健全和完善，并在实际中得以有效的执行和落实。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了深鹏所股专字[2012]0271号《深圳市彩虹精细化工股份有限公司内部控制鉴证报告》，认为公司已根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，截至2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 三、公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
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效性出具审计报告	否	出具鉴证报告
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	出具鉴证报告
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）	不适用	持续督导期已过
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>对公司内部控制的建立健全和实施情况、财务信息的真实性和完整性进行检查监督，主要体现在以下几方面：</p> <p>1、结合五部委的《企业内部控制应用指引》，审计公司各部门内部控制制度的执行情况，找出不足，提出改进意见。促使建立与五部委的《企业内部控制应用指引》要求相符合的完整的企业内部控制制度。重点审计了采购与付款循环的内控、销售与收款循环的内控，未发现重大缺陷。对一些执行层面不到位的不足，已提出改进意见。</p> <p>2、对各期财务报表披露真实性、完整性作出客观、公正的评价并提出改进意见。</p> <p>3、对募集资金的存放与使用情况及披露作出客观、公正的评价并提出改进意见。</p> <p>4、对控股子公司内部控制的完整性、有效性及执行程度作出客观、公正的评价并提出改进意见。</p> <p>5、对企业资产（包括流动资产、固定资产、无形资产等）的管理进行了审计，并作出客观、公正的评价并提出改进意见。</p> <p>6、对企业投资与筹资进行了审计，已作出客观、公正的评价并提出改进意见。</p> <p>7、对企业信息披露的相关事务的管理作出客观、公正的评价并提出改进意见。</p>		

### 四、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、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，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### **五、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况**

公司已于 2010 年 3 月 31 日建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。公司于 2012 年 1 月 31 日披露了《2011 年度业绩修正公告》，公司于 2011 年 10 月 27 日在《2011 年第三季度报告》中预计 2011 年度归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：-20.00%~10.00%，因公司国内销售收入下降及控股子公司业绩不如预期，业绩预告修正为 2011 年度归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降：10%~35%。

#### **六、公司其它内部问责机制的建立和执行情况**

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。



## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了4次股东大会：2011年第一次临时股东大会、2011年第二次临时股东大会、2010年年度股东大会和2011年第三次临时股东大会。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》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

### 一、2011年第一次临时股东大会

公司于2011年1月26日召开了2011年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年1月27日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

### 二、2011年第二次临时股东大会

公司于2011年4月18日召开了2011年第二次临时股东大会，审议通过了《关于签订〈股权转让及增资协议〉之补充协议的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年4月19日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

### 三、2010年年度股东大会

公司于2011年5月12日召开了2010年年度股东大会，审议通过了《关于审议〈2010年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于审议〈2010年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2010年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2010年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈2010年度利润分配预案〉的议案》、《关于审议〈董事会关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《关于调整募集资金使用计划的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年5月13日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

### 四、2011年第三次临时股东大会

公司于2011年8月12日召开了2011年第三次临时股东大会，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年8月13日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

## 第九节 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、报告期公司总体经营情况

报告期公司实现营业收入41,943.30万元,较上年同期增长5.74%,营业收入增长的主要因素是控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司(以下简称“纳尔特保温”)2011年实现营业收入8,826.53万元,比上年同期增长164.74%;母公司销售收入减少3,687.68万元,比上年同期减少10.15%;本报告期合并增加了深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司(以下简称“彩虹绿世界”)营业收入472.27万元。

报告期公司实现营业利润839.28万元,较上年同期下降63.00%;实现利润总额965.66万元,较上年同期下降57.53%;实现归属于母公司所有者的净利润2,119.17万元,较上年同期下降32.03%。主要是母公司营业收入和毛利率均有下降;控股子公司纳尔特保温未实现减亏目标,合并减少归属于母公司所有者的净利润915.62万元;报告期公司合并增加彩虹绿世界本年亏损,合并减少归属于母公司所有者的净利润327.94万元。两家子公司合计减少归属于母公司所有者的净利润1,243.56万元,占上年同期归属于母公司所有者净利润的39.89%。

报告期末,公司资产总额为68,497.59万元,较年初增长5.57%;归属于上市公司所有者权益为45,671.89万元,较年初增长4.87%;归属于上市公司股东的每股净资产为2.19元,较年初的2.09元增长了4.78%。

#### 2011 年度经营情况比较表:

单位:人民币 万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入(元)	41,943.30	39,666.79	5.74	32,307.52
营业利润(元)	839.28	2,268.21	-63.00	3,901.76
利润总额(元)	965.66	2,273.48	-57.53	4,335.29
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,119.17	3,117.74	-32.03	3,891.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,012.13	3,113.11	-35.37	3,522.54

## 2、报告期主营业务分行业、产品情况

单位：人民币 万元

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
营业总收入	41,943.30	33,119.94	21.04	5.74	11.42	-4.03
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 (%)
环保功能涂料与辅料	21,400.46	15,877.03	25.81	-3.97	-0.27	-2.75
绿色环保家居用品	1,827.78	1,260.10	31.06	-9.47	-7.04	-1.80
汽车环保节能美容护理用品	9,416.25	7,204.37	23.49	-15.32	-14.08	-1.10
保温防火材料	499.88	1,070.12	-114.08	-16.80	16.58	-61.31
门窗制品	590.95	736.15	-24.57	-75.35	-64.66	-37.69
工程施工	7,691.53	6,336.02	17.62	2,427.03	3,111.53	-17.56
生物降解材料	472.27	630.55	-33.51			

报告期公司营业总收入41,943.30万元，较上年同期增长5.74%，其中：控股子公司纳尔特保温营业总收入8,826.53万元，增长5,492.51万元，对公司营业总收入增长贡献13.85%；控股子公司彩虹绿世界营业总收入472.27万元，对公司营业总收入增长贡献1.19%；母公司销售收入减少3,687.68万元，使公司营业总收入下降9.30%；报告期主营业务收入增长主要是纳尔特保温的工程收入增长拉动整体销售业绩增长。

报告期公司分类产品营业收入与去年同期比较，环保功能涂料与辅料收入下降3.97%；绿色环保家居用品收入下降9.47%，汽车环保节能美容护理用品收入下降15.32%。

报告期公司毛利率较上年同期略为下降4.03%。其中：母公司环保功能涂料与辅料毛利率下降影响1.40%，绿色环保家居用品毛利率下降影响0.08%，汽车环保节能美容护理用品毛利率下降影响0.25%，其他项目毛利率下降影响2.3%。

分类产品的毛利率与去年同期毛利率对比，母公司环保功能涂料与辅料毛利率下降2.75%，绿色环保家居用品毛利率下降1.80%，汽车环保节能美容护理用品毛利率下降1.10%。控股子公司纳尔特保温经营的保温防火材料及门窗制品销售额大幅度减少，产品销售成本增加，呈现负毛利率，产品毛利率分别下降61.31%和37.69%。本报告期合并增加彩虹绿世界，其公司经营未形成经营规模，产品销

售也呈现负毛利率。今年产品销售毛利率的下降，影响实现毛利额1,690.32万，扣除所得税影响，少实现净利润1,436.77万元，占2010年度净利润的46.08%。产品毛利率的下降是2011年度净利润额减少的主要原因。

### 3、报告期主营业务分地区情况

单位：人民币 万元

地区	2011 年营业收入	2010 年营业收入	营业收入比上年增减 (%)
海外地区	15,354.35	14,983.29	2.48
国内地区小计	26,544.77	23,742.72	11.80
华南地区	5,735.39	7,322.19	-21.67
华北地区	12,326.85	7,131.46	72.85
华东地区	3,789.16	4,029.80	-5.97
西北地区	1,174.38	1,262.86	-7.01
西南地区	1,455.48	1,605.86	-9.36
东北地区	1,191.09	1,292.26	-7.83
华中地区	872.42	1,098.29	-20.57
合计	41,899.12	38,726.01	8.19

海外市场方面，2011 年公司的出口营业收入较上年同期增长 2.48%，公司除了拥有稳定的海外客户群外，还通过参加各种国内外专业展览会和客户面对面的交流沟通，寻找潜在客户并对其跟踪，以及根据客户需要生产产品等，巩固和扩大海外市场，增加销售份额以及市场占有率。2011 年占公司销售比重最大的日韩地区因日本海啸的影响，较上年同期下降 22.40%，但占公司销售比重较大的北美、中南美和东南亚等地区较上年同期分别增长 29.61%、31.25%和 46.98%，其他如独联体、港澳台等地区虽然销售额较小，但同比上年有着成倍的增长，其中独联体销售额增长 173.22%，港澳台销售额增长 127.57%。

国内市场方面，2011 年公司的营业收入较上年同期增长 11.80%，主要是纳尔特保温全年营业收入 8,826.54 万元，比上年增长 164.74%，使华北地区增长了 72.85%，另外本报告期合并增加了彩虹绿世界国内营业收入 448.38 万元。2011 年母公司国内销售比上年同期减少 15.29%，全国各大区域普遍下降。

### 4、主要产品、原材料等价格变动情况

#### (1) 主要产品平均单价变动情况

单位：人民币 元

分产品	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
环保功能涂料与辅料	4.67	4.77	-2.10	4.39
绿色环保家居用品	4.90	4.92	-0.41	5.15

汽车环保节能美容护理用品	5.72	6.07	-5.77	6.05
--------------	------	------	-------	------

## (2) 主要原材料价格

单位:人民币 元

原料名称	单位	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
空罐	个	0.95	0.97	-2.06	0.98
纸箱	个	1.56	1.57	-0.64	1.27
塑盖	个	0.13	0.11	18.18	0.12
阀门	个	0.19	0.19	0.00	0.20
树脂	公斤	13.14	11.85	10.89	9.63
气体	公斤	5.14	5.46	-5.86	4.68
溶剂	公斤	7.55	6.51	15.98	5.41

2011年CPI持续高涨，在国内市场各种物资普遍涨价的环境下，公司相关原材料价格较上年同期有一定幅度上升。但是公司通过加强采购管理，对常规包装物料的采购遵循“货比三家”、选择“最优性价比”的方式，对市场价格变动频繁的物料，根据变化趋势策略性地多订或少订物料，在一定程度上起到了稳定采购成本的作用。

## 5、毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
销售毛利率 (%)	21.04	25.07	-4.03	26.24

报告期公司主要产品销售毛利率较上年同期下降了 4.03 个百分点。母公司环保功能涂料与辅料毛利率下降 2.75%，绿色环保家居用品毛利率下降 1.80%，汽车环保节能美容护理用品毛利率下降 1.10%。控股子公司纳尔特保温经营的保温防火材料及门窗制品销售额大幅度减少，产品销售成本增加，呈现负毛利率，产品毛利率分别下降 61.31%和 37.69%。本报告期合并增加彩虹绿世界，其公司经营未形成经营规模，产品销售也呈现负毛利率。以上因素共同影响使本报告期毛利率下降。

## 6、主要供应商和客户情况

供应商	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
前五名供应商采购金额占年度采购总额的比例 (%)	35.06	31.47	3.59	36.20
前五名供应商预付账款余额(万元)	3,295.83	5,651.13	-41.68	272.37
前五名供应商预付账款余额占公司预付账款总额的比例 (%)	95.47	97.74	-2.32	99.50
客户	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年

前五名客户销售合计占年度销售收入的比例 (%)	31.39	20.22	11.17	23.41
前五名客户应收账款余额(万元)	3,056.58	1820.78	67.87	583.77
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总额的比例 (%)	61.47	41.33	48.73	23.75

(1) 报告期内, 公司向前五名供应商合计采购金额为9,081.61万元, 占公司年度采购总额的35.06%; 向前五名客户合计销售金额为13,166.96万元, 占公司销售总额的31.39%。

(2) 公司没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形。

(3) 报告期内, 公司供应商和客户与公司有发生关联交易, 具体如下:

#### ①销售货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	销售	产成品	公允价	5,923.08	0.00%	-	-
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	销售	固定资产	公允价	100,423.08	96.17%	-	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	销售	产成品	公允价	449,530.20	0.14%	-	-

#### ②采购货物

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	采购	产成品	公允价	186,836.00	0.08%	-	-

(4) 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或间接拥有权益。

#### 7、订单签署和执行情况

公司每月根据客户的购货计划结合产能情况, 与客户签署订单并于当月执行。报告期内公司订单数量虽较上年有所减少, 但公司订单得到了较好的执行。

#### 8、非经常性损益项目

单位:人民币 元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	本年比上年增减 (%)	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,219.01	3,800.00	-15.29	-35,270.08
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	990,000.00			4,305,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	270,544.19	48,915.98	453.08	65,557.85
少数股东权益影响额	-5,492.68	2,217.30	-347.72	3,655.35
所得税影响额	-187,815.67	-8,600.30	-2,083.83	-651,435.46
合计	1,070,454.85	46,332.98	2,210.35	3,687,507.66

本报告收到的政府补贴99万元, 其中10万元是国家高新技术企业认定补贴, 89万元是企业研发投入补贴。

## 9、主要费用情况

单位: 人民币 万元

费用项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减幅度 (%)	占 2011 年年营业收入比例 (%)	2009 年度
销售费用	3,425.75	3,681.18	-6.94	8.17	2,899.62
管理费用	4,362.45	3,945.44	10.57	10.40	2,079.36
财务费用	-120.89	-267.15	54.75	-0.29	-494.1
资产减值损失	129.24	197.27	-34.49	0.31	34.68
所得税费用	-40.01	100.11	-139.97	-0.10	639.23
营业总收入	41,943.30	39,666.79	5.74	100.00	32,307.52

(1) 报告期公司销售费用3,425.75万元, 较上年同期减少6.94%, 主要是母公司全年营业收入比上年减少, 因销售额的减少, 运输费用等较上年同期有不同程度的减少所致。

(2) 报告期公司管理费用4,362.45万元, 较上年同期增长10.57%, 主要是合并报表范围增加彩虹绿世界全年费用所致。

(3) 报告期公司财务费用-120.89万元, 较上年同期增加54.75%, 主要是公司银行存款较上年同期有所下降而使利息收入减少所致。

(5) 报告期公司资产减值损失129.24万元, 较上年同期减少34.49%, 主要是存货计提减值准备金额比上年减少所致。

(6) 报告期公司所得税费用-40.01万元, 较上年减少了139.97%, 主要是子公司纳尔特保温和子公司彩虹绿世界按照税法规定允许用以后年度所得弥补的可抵扣亏损以及可结转以后年度的税款抵减, 比照可抵扣暂时性差异的原则确认

递延所得税资产所致。

#### 10、董事、监事和高管人员领取薪酬情况

姓名	职务	2011 年度从公司领取的 报酬总额（万元）	2010 年度从公司领取 的报酬总额（万元）	同比增长（%）
陈永弟	董事长、总经理	24.03	22.07	8.88
李化春	董事、董秘、财务 总监	19.78	17.12	15.54
谢汝煊	独立董事	6.00	6.00	0.00
刘善荣	独立董事	6.00	6.00	0.00
张学斌	独立董事	6.00	6.00	0.00
吴俊峰	监事	12.50	10.63	17.59
章建鑫	监事	15.83	13.96	13.40
金红英	监事	12.53	11.16	12.28
许泽雄	副总经理	20.09	16.85	19.23
王若文	副总经理	16.24	16.97	-4.30
刘科	副总经理	20.09	16.75	19.94
陈英淑	副总经理	19.44	16.34	18.97
汤薇东	副总经理	19.66	15.52	26.68
蔡继中	副总经理	19.63	15.04	30.52
合计		217.82	190.41	14.42%

王若文、章建鑫二人已于2011年11月30日辞职。

#### 11、研发情况

##### (1) 公司研发费用情况

项目	2011 年	2010 年	2009 年
研发总费用（人民币万元）	1,200.67	1402.86	1,233.54
研发费用占销售收入比例（%）	2.86	3.54	3.82

##### (2) 公司近三年主要研发成果：

近几年公司继续加大对新技术的研发投入和力度，取得主要研发项目成果有：水性氟改性的功能涂料、水性金属防护漆用丙烯酸聚合物乳液、环保水性气雾功能涂料、抗菌功能家具护理蜡、水性纳米透明玻璃隔热涂料、醇溶性气雾漆树脂、高性能光固化涂料、水性金属防护功能涂料、水性金属防腐功能涂料、水性金属耐高温功能涂料、水性隔热保温功能涂料、低毒环保醇溶性气雾功能涂料、无苯气雾功能涂料、水性除醛功能涂料、水性杀虫涂料和纳米镀膜蜡。

#### 12、报告期公司各项主要资产、负债变动情况

单位：人民币 万元



项目	2011年12月31日	2010年12月31日	年末比年初增减(%)	2009年12月31日
货币资金	15,432.38	18,297.24	-15.66	20,655.98
应收账款	6,468.43	4,273.80	51.35	2,384.13
预付账款	3,452.26	5,781.57	-40.29	273.73
其他应收款	698.39	719.78	-2.97	324.65
存货	4,457.49	2,627.61	69.64	2,537.09
长期股权投资	3,642.35	270.00	1249.02	0.00
固定资产净值	15,276.36	15,216.41	0.39	15,966.61
在建工程	2,255.62	348.22	547.76	312.57
无形资产	9,146.02	9,552.50	-4.26	9,062.17
商誉	3,762.24	4,178.24	-9.96	4178.24
长期待摊费用	1,922.29	2,245.93	-14.41	2,741.85
递延所得税资产	1,888.76	1,374.57	37.41	668.25
应付票据	3,198.09	2,522.19	26.80	2,062.06
应付账款	5,390.69	4,532.50	18.93	3,639.28
应付职工薪酬	395.51	419.6	-5.74	253.5
应交税费	-8.20	114.59	-107.16	227.66
其他应付款	914.56	1343.27	-31.92	419.85
股本	20,880.00	20,880.00	0.00	13,920.00
资本公积	10,629.20	10,629.20	0.00	17,589.20
未分配利润	12,203.68	10,431.70	16.99	7,742.97
资产总额	68,497.59	64,885.88	5.57	59,117.08

(1) 货币资金较年初减少15.66%，主要是控股子公司纳尔特保温经营资金减少以及控股子公司彩虹绿世界以收到的投资款购买设备投入经营所致。

(2) 应收账款较年初增长51.35%，主要是控股子公司纳尔特保温已确认工程收入而未收款项及合并增加控股子公司彩虹绿世界所致。

(3) 预付账款较年初减少40.29%，主要是上年预付深圳市格瑞卫康环保科技有限公司（以下简称“格瑞卫康”）投资款本年转入长期股权投资，同时本年合并增加了彩虹绿世界预付购设备款合计相抵减少所致。

(4) 存货较年初增长69.64%，主要是合并增加控股子公司彩虹绿世界以及母公司和控股子公司存货均较上年增加所致。

(5) 长期股权投资较年初增长1,249.02%，主要是上年预付格瑞卫康投资款转入以及本年新增其投资款所致，上年末余额为北京家缤纷装饰用品有限公司的投资款，本年已转让收回款项。

(6) 在建工程较年初增长547.76%，主要是合并增加控股子公司彩虹绿世界

尚未安装使用的设备所致。

(7) 商誉较年初减少9.96%，主要是纳尔特保温收到利润补偿款，合并时按母公司所持股权比例冲减所致。

(8) 长期待摊费用较年初减少14.41%，主要是本年摊销转入费用所致。

(9) 递延所得税资产较年初增长37.41%，主要是控股子公司纳尔特保温以及合并增加了控股子公司彩虹绿世界按照税法规定允许用以后年度所得弥补的可抵扣亏损以及可结转以后年度的税款抵减，比照可抵扣暂时性差异的原则确认递延所得税资产所致。

(9) 应付票据较年初增长26.80%，是增加商业票据支付额度所致。

(10) 应付帐款较年初增长18.93%，主要是控股子公司纳尔特保温应付供应商货款增加所致。

(11) 应付税费较年初减少107.16%，主要是合并增加控股子公司彩虹绿世界到年末增值税留抵增加所致。

(12) 其他应付款较年初减少31.92%，主要是报告期末未支付的费用支出比上年减少所致。

### 13、存货变动分析

单位：人民币 万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
原材料	2,223.60	1,643.80	35.27	1,729.11
周转材料	271.72	140.52	93.37	221.28
在产品	239.98	168.47	42.45	128.19
库存商品	1,722.19	674.82	155.21	458.51
存货合计	4,457.49	2,627.61	69.64	2,537.09

报告期末，公司按照会计政策规定，定期根据各种类型存货的特征和持有目的对存货进行减值测试，并按照单个存货项目计提存货跌价准备。截止2011年12月31日存货跌价准备余额为126.09万元。

### 14、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,另有部分小额固定资产由于技术进步等原因已不可使用或已损毁不再具有使用价值和转让价值,公司对该部分固定资产全额计提减值准备,共提取固定资产减值准备22.83万元。

(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及新投产的产品技术,无需计提减值准备。

综上所述,报告期末,公司重要资产不存在重大减值风险。

#### 15、公司现金流量变动情况

项目	金额(人民币 万元)		
	2011 年	2010 年	变动幅度(%)
经营活动现金流入	43,482.94	42,315.67	2.76
其中:销售商品、提供劳务收到的现金	42,029.82	41,373.46	1.59
经营活动现金流出	43,688.14	39,470.51	10.69
其中:购买商品、接受劳务支付的现金	35,088.80	30,428.80	15.31
经营活动现金流量净额	-205.19	2,845.16	-107.21
投资活动现金流量净额	-4,809.67	-6,546.93	26.54
筹资活动现金流量净额	1945.4	585.44	232.30
现金净流量	-3,069.46	-3,116.34	1.50

(1) 报告期经营活动产生的经营性现金流量净额为人民币-2,051,932.61元,主要是报告期合并了彩虹绿世界全年现金流量。

(2) 投资活动现金流量净额人民币-48,096,669.21元,主要是2011年新增投资格瑞卫康投资款及合并增加彩虹绿世界购建生产经营所需设备。

(3) 筹资活动现金流量净额人民币19,454,000.00元,主要是本报告期控股子公司彩虹绿世界收到其他股东的投资款及纳尔特保温利润补偿款。

#### 16、公司偿债能力指标

项目	2011 年	2010 年	变动额	变动幅度(%)
资产负债率	17.67%	17.31%	0.36%	2.08
流动比率	2.95	3.36	-0.41	-12.20
速动比率	2.52	3.08	-0.56	-18.18

报告期末,公司资产负债率为17.67%,较年初增长0.36个百分点;流动比率为2.95,较年初下降0.41个百分点;速动比率为2.52,较年初下降0.56个百分点。公司偿债能力比较强,各项资产结构仍然控制在比较合理的范围以内,偿债风险较低。

## 17、公司资产营运能力指标

项目	2011 年	2010 年	变动额	变动幅度 (%)
应收账款周转率	7.81	11.92	-4.11	-34.48
存货周转率	9.35	11.51	-2.16	-18.77
流动资产周转率	1.35	1.37	-0.02	-1.46
固定资产周转率	2.75	2.54	0.21	8.27
总资产周转率	0.63	0.64	-0.01	-1.56

(1) 报告期内，公司应收账款周转率为 7.81，较上年同期下降 34.48%，主要是受控股子公司纳尔特保温未收款项增加的影响；公司存货周转率为 9.35，较上年同期下降了 18.77%，主要是受合并增加控股子公司彩虹绿世界存货的影响。

(2) 报告期内，流动资产周转率为 1.35，较上年同期下降 1.46%；固定资产周转率为 2.75，较上年同期增长 8.27%；总资产周转率为 0.63，较上年同期下降 1.56%。公司资产运营能力同比上年略有减弱。

## 18、公司子公司的经营情况和业绩情况介绍

(1) 公司全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司 2011 年末总资产 3,682.15 万元，经营亏损 107.46 万元，主要是摊销土地使用权及相关税款。

(2) 公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司，主营业务是建筑节能一体化，外墙保温涂料、防火工程、玻璃幕墙、门窗等业务，与房地产业务密切相关。由于政府对房地产市场进行大力调控，影响了企业的业务开展。纳尔特保温在 2011 年度签约了少量工程合同，但工程毛利率很低，工程方又不能按进度如期付款，加上纳尔特保温缺少流动资金，工程没有按约定时间完工，所以纳尔特保温没有完成 2011 年度减亏目标。

2011 年末纳尔特保温总资产 17,155.80 万元，较上年末增长 13.84%。2011 年纳尔特保温主营业务收入 8826.54 万元，较上年同期增长 164.74%；营业利润 -1948.29 万元，较上年增长 17.63%。营业利润增长低于主营业务增长的原因是工程项目毛利率较低，产品成本增加，致使主营业务毛利率下降幅度很大。2011 年纳尔特保温经营亏损 1,558.33 万元，比上年度减少亏损 211.15 万元。

(3) 公司全资子公司惠州市彩虹精细化工有限公司，是募集资金项目实施主体公司，项目目前处于筹建期，尚未开展经营业务。

(4) 公司控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司 2011 年末总资产 5,511.39 万元，比年初增加 2335.16 万元，主要是彩虹绿世界股东增加注

册资本所致。今年彩虹绿世界主营业务收入 472.27 万元, 主营业务成本 630.55 万元, 主营业务毛利-158.26 万元, 营业利润-795.36 万元, 经营亏损 596.26 万元。主营业务成本大于主营业务收入的原因是彩虹绿世界产品产量没有达到设计产能要求, 摊销折旧费用、制造费用负担过重所造成的。

(5) 公司参股子公司深圳市格瑞卫康环保科技有限公司 2011 年末总资产 5,319.46 元, 实现净利润 114.63 万元, 本报告期以权益法确认投资收益 44.35 万元。

#### 19、公司金融资产投资情况

报告期内, 公司未发生金融资产投资。

#### 20、公司 PE 投资情况

报告期内, 公司未发生 PE 投资。

### (二) 对公司未来发展情况的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

在过去的 2011 年, 受国家对房地产政策调控、投资放缓和美、欧债务危机冲击, 国内外投资消费环境欠佳, 与之相关的诸多行业均受到一定影响, 不少以出口型为主的企业纷纷转向内销, 在一定程度上造成整个行业竞争加剧和利润下降。

纵观当前及后期市场竞争格局, 虽然行业各种不确定因素在增加, 诸多小微企业为获得生存空间, 将继续利用降价等手段刺激市场, 短期内必将使行业利润空间进一步变窄。但从整个行业长远发展格局和“十二五”规划纲要对行业未来发展要求来看, 绿色建筑节能、水性环保、生物材料循环利用等将是未来市场发展的重点, 公司已在以上领域提前积蓄了大量的技术、人才、产品和服务。因此, 在行业受内外环境影响的同时, 公司作为国内气雾剂行业领军地位的格局不会改变。公司将进一步从产品技术创新、商业模式创新等角度为着力点, 依托公司在高端产品市场的品牌优势、渠道网络优势及核心团队优势, 牢牢掌控产品在高端市场的占有率, 同时利用公司核心技术研发优势和上市平台, 努力开拓新的市场领域, 迎接市场竞争。

#### 2、公司面临的机遇和挑战及公司发展战略

根据国家十二五规划纲要: “建筑业要推广绿色建筑、绿色施工, 大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽

车等战略性新兴产业”，公司适时发展节能环保产业、新材料行业，挖掘在建筑节能、室内污染防治、生物降解材料等领域的机会。

控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司的主营业务是建筑节能一体化、外墙保温涂料、防火工程、玻璃幕墙、门窗等业务。受政府对房地产市场调控和内部资源整合不到位影响，经营效益不够理想。但保温节能材料市场是近几年基于国家相关强制性政策法规要求而诞生的新兴产业，其形成时间不长，目前处于初期阶段，随着国家对建筑保温节能材料和工程应用的加大，其产业规模不可估量，成长空间巨大，而公司后期要做的是加快对北京纳尔特保温节能材料有限公司进行了全方位整顿，在保温材料、工程涂料、防火涂料、门窗幕墙等建筑材料市场重塑竞争优势，尽快实现扭亏为盈。

子公司深圳市格瑞卫康环保科技有限公司，主要业务是室内污染防治项目，包括室内环境污染治理、空气净化产品及专用仪器设备的技术开发、生产与销售。在人民生活水平不断提高的情况下，大众的装修消费观念、家具消费观念已经跨越原来的“功能型”，正在由“风格型”向注重健康、舒适的“绿色型”消费观念转变。近年来，装修和家具释放的有害气体——甲醛和苯类等对人体的危害已经引起了国家的高度重视。而伴随国家陆续要求将 PM2.5 写入国标法规的出台，格瑞卫康室内污染治理产品这一绿色环保功能材料迎来广阔的市场空间。

控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司，以生物质为原料生产生物降解塑料，产品分为全降解生物基塑料和可降解塑料。生物降解塑料的研究一直是世界上热门的科研方向，市场容量巨大。但彩虹绿世界目前使用的技术还不成熟，达不到规模化生产的程度。彩虹绿世界初始投资规模偏大，需要进行整顿缩小规模，寻找新的技术，摸索前行。

由此可见，在行业竞争日趋激烈和国家大力调整产业结构的双重作用下，公司后期将面临着机遇与挑战的共同局面。但总体来看，只要国内经济朝着积极向上和“十二五”规划纲要提出的既定方向发展，公司发展必将机遇大于挑战。因此，公司在 2012 年及后期的基本发展战略为：在气雾剂领域将巩固和扩大业已形成的国内市场，确保国内气雾漆核心竞争地位不动摇。加强国内销售网点的建设和管理，并加大国际市场开拓力度，充分利用已有的行业规模优势、市场优势、技术与服务优势、品牌优势，加大技术研发的投入力度，着力发展以绿色水性环保涂料、建筑保温节能材料、生物降解材料和室内空气治理等“十二五”规划

重点支持的产品项目；在稳定优势业务同时，适时进行商业模式创新，扩展销售网络规模，进一步提高市场占有率和盈利能力。

### 3、公司 2012 年经营目标

公司 2012 年度的将继续采用稳健发展策略，对母公司及其控股子公司进行全面整顿改革，将继续围绕主营业务开展工作，整合、建设销售渠道，保持销售额等主要指标稳步增长，主要做好以下几方面的工作：

(1) 加强销售渠道建设。梳理老渠道，稳定提升并求变，发展新渠道，加强差异化的专业化销售力。集中做专业渠道，做强区域，锁定重点渠道、区域产品客户。启动专业渠道与专业推广两大工作体系，做大做强专业化产品。

(2) 做好产品整合。将目前适合在家庭消费、个人消费的产品尽快从工业消耗的产品体系脱离出来，并通过产品开发整合，形成一组适用于家庭清洗清洁、家居护理保养和家装污染治理的日化产品线。形成工业做量、民用做品牌的发展思路。

(3) 积极发展海外经销商。海外经销商运营机制有助于品牌辐射效应与挖掘周边市场机会及带动营销区域化，将客户的市场价值转化为公司稳定现实收益。积极参加新兴市场的行业展会，寻求合适的潜在品牌经销商。

(4) 继续做好人才培养、人才引进工作。坚持引进人才、培养人才、多策并举的人才观念，为人才发挥聪明才智创造良好环境。加强企业文化建设，努力为员工创造健康向上，和谐稳定的工作环境。

4、为实现公司发展战略的资金使用安排：公司偿债能力较强，信贷信誉良好，生产经营资金能够通过自有资金和银行贷款解决。所以，公司的融资渠道畅通，未来资金来源有充足保证。

### 5、风险因素

随着公司经营规模的扩张，与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系亦将趋于复杂，这些都将对公司现有的管理制度、管理人员素质提出更高的要求。公司将不断健全和完善公司治理和经营管理机制，进一步加强管理队伍建设，提升公司内部管理水平。同时，纳尔特保温、彩虹绿世界两家控股子公司在短期内仍存在着亏损的局面，在一定程度上影响到母公司利润结构。公司的核心管理团

队拥有丰富的行业市场和管理实战经验，相信通过全体员工的努力，能够有效实现旗下子公司的资源整合，为股东、员工及合作伙伴带去丰厚回报。

## 二、公司投资情况

### （一）报告期内募集资金的使用情况

#### 1、募集资金基本情况

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

2008年度公司投入募集资金项目的资金为35,604,010.00元，2009年度公司投入募集资金项目的资金为67,482,400.00元，2010年度公司投入募集资金项目的资金为28,719,714.39元，2011年度公司投入募集资金项目的资金为384,634.00元。截至2011年12月31日，公司累计使用募集资金132,190,758.39元，另使用闲置募集资金人民币60,000,000.00元暂时补充流动资金，募集资金余额为66,805,149.77元（含存款利息净收入8,968,682.39元）全部存放在募集资金专项账户。

#### 2、募集资金管理情况

公司于2007年6月20日召开的2006年年度股东大会审议通过了《募集资金管理制度》，并于2008年8月6日召开的2008年第一次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》的修订案。公司严格按照《募集资金管理制度》的规定对募集资金存放、使用和监督情况进行管理。

公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2007年修订）的规定，于2008年7月16日与保荐机构国信证券股份有限公司、开户银行兴业银行股份有限公司深圳科技支行、上海浦东发展银行深圳分行泰然支行、深圳平安银行股份有限公司深圳天安支行共同签署《募集资金三方监管协议》。



2009年3月30日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金专用账户并签订三方监管协议的议案》，同意原在上海浦东发展银行深圳分行泰然支行开设的募集资金专项账户变更至北京银行股份有限公司深圳分行；原在深圳平安银行股份有限公司深圳天安支行开设的募集资金专项账户变更至中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行。公司已于2009年5月13日完成上述账户资金转换，并与国信证券股份有限公司及北京银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行签订了募集资金三方监管协议。与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2011年12月31日，公司除使用闲置募集资金人民币60,000,000.00元暂时补充流动资金以外，尚未使用的募集资金66,805,149.77元（含存款利息净收入8,968,682.39元），全部存放在与公司签订了募集资金三方监管协议的银行。募集资金的存储情况如下：

单位：人民币 元

开户银行	账户类别	账号	余额
兴业银行股份有限公司深圳科技支行	活期户	337040100100066741	14,783.52
	6个月定期存款	337040100200026346	430,000.00
中国建设银行股份有限公司深圳中心区支行	活期户	44201566400052510096	2,311.51
	6个月定期存款	44201566400049009049	58,490,000.00
北京银行股份有限公司深圳分行	活期户	00392518000120109007833	118,054.74
	6个月定期存款	00392518000120501002790	7,750,000.00
合计			66,805,149.77

### 3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：人民币 万元

募集资金总额		25,002.72		本年度投入募集资金总额		38.46	
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		13,219.08	
累计变更用途的募集资金总额		6,748.24		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益	
累计变更用途的募集资金总额比例		27.00%		截至期末累计投入金额(2)		是否达到预计效益	
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)	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目							

新建年产 6000 万罐气雾漆生产线项目	否	12,065.65	12,813.32	23.15	4,208.64	32.85%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
新建年产 5000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	否	8,473.00	8,473.00	15.31	2,262.19	26.70%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
新建年产 8000 万只气雾罐生产项目	是	7,495.91	0.00	-	-	-	-	-	不适用	是
营销网络建设项目	否	2,390.00	2,390.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	30,424.56	23,676.32	38.46	6,470.83	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,424.56	23,676.32	38.46	6,470.83	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2011 年 4 月 18 日公司第二届董事会第十四次会议及 2011 年 5 月 12 日 2010 年年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》。将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”和“营销网络建设项目”的预定可使用状态日期延缓到 2012 年 12 月末。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十七次会议及 2009 年 10 月 16 日 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，公司变更募集资金投资项目之一“新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目”为“纳尔特节能环保建材项目”。公司以 10,036.8 万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司 45.7% 股权，收购完成后，再单方面增资 2,880 万元，增资后公司持有该公司的股权比例增加至 52%。公司用募集资金 6,748.24 万元投资该项目，不足部分通过自筹解决。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 1、由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，故此项目的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司所在地北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 12 号。 2、2010 年 3 月 31 日公司第二届董事会第二次会议及 2010 年 4 月 23 日 2009 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”的实施地点由珠海市高栏港经济区石油化工区变更为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A2 地块。 3、2010 年 11 月 30 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”实施地点变更为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A1 地块。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，实施方式由企业自建变更为收购股权。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2008 年 7 月 10 日止，本公司使用自有资金预先向该项目投入资金 3,456.70 万元，全部用于购置项目用地。本公司公开发行股票募集资金到位后，经 2008 年 7 月 28 日第一届董事会第十次会									

	议审议通过，以募集资金置换预先已投入募集资金项目的上述自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 1 月 10 日第二届董事会第十二次会议及 2011 年 1 月 26 日 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。公司已于 2011 年 7 月 25 日将人民币 6000 万元全部归还至募集资金账户。 2011 年 7 月 27 日第二届董事会第十八次会议及 2011 年 8 月 12 日 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

4、变更募集资金投资项目情况

单位：人民币 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
纳尔特节能环保建材项目	新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目	6,748.24	0.00	6,748.24	100.00%	2010 年 01 月 01 日	-915.62	否	否
合计	-	6,748.24	0.00	6,748.24	-	-	-915.62	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	1、变更原因：由于原“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”的马口铁罐的市场、制造企业、产品价格以及行业发展趋势发生了较大的变化，马口铁罐包装逐渐向铝质气雾剂罐转变、国内马口铁罐的产能已大于需求，产品价格接近产品成本，项目的投资收益率极低，且项目固定资产投入过大。投资该项目将无法达到可行性研究报告所预期的经济效益，存在较大的投资风险。 2、决策程序：2009 年第二次临时股东大会通过。 3、信息披露情况：相关变更信息及时在巨潮资讯网和证券时报上予以公告。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	受国家房地产调控政策的影响，国内房地产项目市场处于低迷状态，影响了经营业绩。北京纳尔特保温节能材料有限公司所承揽的工程业务，由于开发商不能按期支付工程进度款，缺少流动资金，影响了工程进度，造成 2011 年度没有完成预定的目标。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无。								

5、会计师事务所对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了深鹏所股专字[2012]0270 号《关

于深圳市彩虹精细化工股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》，认为 2011 年度募集资金使用情况的专项报告已经按深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 32 号：上市公司信息披露公告格式》及《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制，在所有重大方面如实反映了公司 2011 年度募集资金的存放和使用情况。

## （二）非募集资金投资项目情况

单位：人民币 万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	7,555.80	报告期内公司投入第二期部分增资款 899.5 万元，已累计投入 3598 万元。	44.35
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	5,500.00	报告期内公司投入第二期出资款 1650 万元，已累计投入 3300 万元。	-327.94
合计	13,055.80	-	-

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

2、2010 年 11 月 30 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于合资设立深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司的议案》，公司与深圳绿世界生物降解材料有限公司共同设立并合作经营深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司，注册资本为 10,000 万元，其中公司以现金出资 5,500 万元，占总股本的 55%。报告期内公司投入第二期出资款 1650 万元，已累计投入 3300 万元。目前，深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司注册资本 1 亿元，实收资本 6000 万元。

## 三、会计政策、会计估计及前期会计差错更正情况

报告期内公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更；报告期

内无会计估计变更和会计差错更正。

#### 四、公司董事会日常工作情况

##### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了11次会议，相关董事会决议已作为临时报告在指定媒体披露，会议披露情况如下：

会议届次	召开日期	披露媒体	披露日期
第二届董事会第十二次会议	2011年1月10日	证券时报、巨潮资讯网	2011年1月11日
第二届董事会第十三次会议	2011年3月22日	证券时报、巨潮资讯网	2011年3月23日
第二届董事会第十四次会议	2011年4月18日	证券时报、巨潮资讯网	2011年4月20日
第二届董事会第十五次会议 只披露《2011年第一季度报告》	2011年4月28日	证券时报、巨潮资讯网	2011年4月29日
第二届董事会第十六次会议	2011年7月1日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年7月2日
第二届董事会第十七次会议	2011年7月25日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年7月26日
第二届董事会第十八次会议	2011年7月27日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年7月28日
第二届董事会第十九次会议 只披露《2011年半年度报告》	2011年8月25日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年8月26日
第二届董事会第二十次会议	2011年9月20日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年9月21日
第二届董事会第二十一次会议 只披露《2011年第三季度报告》	2011年10月26日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年10月27日
第二届董事会第二十二次会议	2011年12月26日	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网	2011年12月27日

##### (二) 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》、《公司章程》等有关法律法规的要求，认真履行职责并全面执行了股东大会通过的各项决议内容。报告期内，公司未进行利润分配，亦不存在公积金转增股本、股权激励等情况。报告期内，公司不存在配股、增发新股等情况。

##### (三) 董事会审计委员会履职情况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他相关规定，制定了《董事会审计委员会工作细则》和《审计委员会年报工作规程》。

##### 1、审计委员会日常工作的履职情况

报告期内，审计委员会共召开了四次会议，会议分别审议了公司2010年度财务报告、2010年度财务决算报告、董事会关于募集资金2010年度使用情况的专项

报告、2010年度内部控制自我评价报告、2010年度财务报表审计工作总结报告、续聘2011年度审计机构、2011年第一季度募集资金内审报告、2011年第二季度募集资金内审报告、2011年第三季度募集资金内审报告、2011年第一季度报告、2011年半年度报告、2011年第三季度报告，以及审计部2010年度工作报告、2011年度工作计划、第一季度工作报告、第二季度工作计划、第二季度工作报告、第三季度工作计划、第三季度工作报告、第四季度工作计划，并对公司审计部工作进行指导。

## 2、审计委员会2011年报审计工作的履职情况

审计委员会在为公司提供年度财务报表审计的注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务报表，并于2012年1月16日发表书面意见，认为：公司提供的年度财务报表的编制符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，相关数据和指标不存在重大错误或重大遗漏，同意提交会计师事务所进行年度财务报表审计。

审计委员会于2011年11月29日与年审注册会计师进行了进场沟通会议，年审注册会计师介绍了2011年度财务报告审计的工作计划，公司审计委员会成员向审计师提出年度审计关注的重点。并于2012年2月8日再次与会计师事务所进行了沟通会议，当面敦促年审注册会计师在约定时间内提交2011年度财务报表审计报告。

2012年3月15日会计师事务所出具了年度财务报表审计报告征求意见稿，审计委员会根据初步审计意见再次审阅公司年度财务报表，并发表书面意见，认为：公司2011年度财务报表的编制符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况及2011年度的经营成果和现金流量情况。

## 3、审计委员会关于会计师事务所从事2011年度公司审计工作的总结报告

审计委员会在2012年3月22日召开的第二届董事会审计委员会第十次会议上，对公司2011年度会计师事务所从事审计工作的总结报告发表了如下意见：

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司年度财务报表及附注进行审计并

发表审计意见，同时对公司募集资金截至2011年12月31日的使用与存放情况、对公司截止2011年12月31日与财务报表相关的内部控制的有效性以及公司控股股东及其他关联方资金占用情况进行审核，并出具了募集资金2011年度使用情况的专项审核报告、内部控制鉴证报告和和控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核报告。

审计过程中，审计小组与公司董事会和管理层进行了必要的沟通，经过二个多月的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了相应的审计证据，并向公司审计委员会提交了标准的无保留意见的审计报告。

在本次审计工作中深圳市鹏城会计师事务所有限公司及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

审计小组在对公司本年度财务报表审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了必要的审计证据。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司年度财务报表发表的标准无保留审计意见的审计报告是在获取充分、适当的审计证据的基础做出的。

#### （四）董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他相关规定，制定了《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》。

报告期内，提名、薪酬与考核委员会共召开了一次会议，会议审议了关于审核2010年度公司董事、监事和高级管理人员薪酬的议案。

提名、薪酬与考核委员对公司2011年董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核并发表了审核意见，认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资管理办法的规定；公司2011年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

公司尚未实施股权激励计划。

### 五、公司2011年利润分配预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，2011年度公司实现净利润人民币

21,191,734.41元，按当年母公司净利润人民币34,720,220.93元提取10%法定盈余公积金人民币3,472,022.09元，加上期初未分配利润人民币104,317,048.04元，2011年度可用于股东分配的利润人民币122,036,760.36元。

公司2011年度末拟以总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.6元（含税），向全体股东每10股送3股，剩余未分配利润人民币46,868,760.36元结转到下一年度。

公司2011年度资本公积余额人民币106,292,025.77元，拟以总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股转增2股，转增后的资本公积金余额人民币64,532,025.77元。

公司本次送转股本实施后，股本增加至31,320万股。

公司前三年现金分红情况：

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 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	0.00	31,177,418.29	0.00%	104,317,048.04
2009年	0.00	38,912,863.86	0.00%	77,429,742.25
2008年	26,100,000.00	36,269,604.02	71.96%	68,851,711.06
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				31.25

## 六、对2012年第一季度经营业绩的预计

2012年1-3月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润			
	净利润为负值			
2012年1-3月净利润的预计范围	业绩亏损(万元):	180	~~	250
2011年1-3月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元)	5,078,878.89		
业绩变动的 原因说明	<p>母公司营业收入和毛利率下降幅度较大，去年同期实现净利润984.21万元，预计一季度实现净利润约500万元，下降幅度约49%，原因是公司为提高产能进行工艺改进，影响了生产供应；控股子公司纳尔特保温预计一季度继续亏损，亏损额约712万元，合并减少归属于母公司所有者的净利润约406万元；控股子公司彩虹绿世界预计一季度亏损约300万元，合并减少归属于母公司所有者的净利润约165万元。子公司格瑞卫康预计一季度亏损约380万元，投资收益减少归属于母公司所有者的净利润约126万元。</p>			

## 七、其他需要披露的事项

### (一) 投资者关系管理

公司积极开展投资者关系管理工作，并按相关规定制定了《投资者关系管理制度》，指定董事长为投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为公司投资者关系管理事务的业务主管，公司董事会办公室为公司的投资者关系管理职能



部门，具体负责公司投资者关系管理事务。

公司设立了专门的电话和电子邮箱回答投资者的咨询，并开通了投资者关系互动平台，通过多种方式保证投资者与公司信息互动的畅通；公司还积极配合机构投资者、中小投资者对公司的实地调研。

（二）报告期内，公司增加《上海证券报》为信息披露指定报纸，公司的指定信息披露报纸为《证券时报》和《上海证券报》。

（三）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司严格执行中国证监会和深圳证券交易所对外部单位报送信息的各项管理要求，同时为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作以维护信息披露公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息及内幕人员的范围的界定、内幕信息备案和报备的流程以及责任追究等进行了明确规定。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，采取严格的内幕信息保密措施，在信息披露前将信息知情人控制在最小的范围内，对于已经知悉内幕信息的人员进行登记备案，并与其签订保密协议。报告期内未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

## 第十节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内公司共召开六次监事会会议，会议情况如下：

1、公司于2011年1月10日在公司会议室召开了第二届监事会第六次会议，会议审议并通过了：《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年1月11日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

2、公司于2011年4月18日在公司会议室召开了第二届监事会第七次会议，会议审议并通过了：《关于审议〈2010年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于审议〈2010年度监事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2010年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈2010年度利润分配预案〉的议案》、《关于审议〈董事会关于募集资金2010年度存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于审议〈2010年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案》、《关于调整募集资金使用计划的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年4月20日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

3、公司于2011年4月28日在公司会议室召开了第二届监事会第八次会议，会议审议并通过了：《关于审议〈2011年第一季度报告〉的议案》。

4、公司于2011年7月27日在公司会议室召开了第二届监事会第九次会议，会议审议并通过了：《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本次会议决议公告刊登在2011年7月28日《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

5、公司于2011年8月25日在公司会议室召开了第二届监事会第十次会议，会议审议并通过了：《关于审议〈2011年半年度报告及其摘要〉的议案》。

6、公司于2011年10月26日在公司会议室召开了第二届监事会第十一次会议，会议审议并通过了：《关于审议〈2011年第三季度报告〉的议案》。

### 二、监事会对2011年度公司有关事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》等相关法律、法规的有关规定，

监事会认真履行职责，对公司决策程序的合法性、董事会对股东大会决议事项的执行情况、内控制度的建立情况、公司董事、高级管理人员各项职权的履行情况进行了监督。监事会认为：董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议；公司已经建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

## 2、检查公司财务的情况

监事会对2011年度公司的财务状况和财务管理等情况进行了认真的监督、检查和审核，监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；公司2011年度财务报告符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果，并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 3、募集资金使用情况

报告期内公司按照各项法律、法规严格管理和使用募集资金，公司第二届董事会第十四次会议和 2010 年年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》。监事会认为：公司本次调整募集资金使用计划，是根据募集资金投资项目实施的客观需要作出的，符合公司的发展战略，不影响募集资金投资项目的实施，不存在损害股东利益的情形。公司董事会对本次调整部分募集资金使用计划的决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的相关法律、法规及《公司章程》的规定。

公司第二届董事会第十二次会议和 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司第二届董事会第十八次会议和 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。监事会认为：公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置募集资金人民币 6000 万元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过六个月，有利于提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，保护广大投资者的利益，符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定。

## 4、公司收购、出售资产情况

公司第二届董事会第二十二次董事会审议通过了《关于转让北京家缤纷装饰用品有限公司股权的议案》，本次公司转让北京家缤纷装饰用品有限公司 45% 的股权，交易价格合理，无发现内幕交易，符合公司和全体股东的利益。

#### 5、公司关联交易情况

公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于接受控股股东财务资助的关联交易的议案》，深圳市彩虹创业投资集团有限公司向公司提供财务资助主要是为了满足公司临时资金周转的需要，不存在占用公司资金的情形，未损害公司及其股东，特别是中小股东和非关联股东的利益，未影响公司的独立性。

#### 6、公司内部控制情况

监事会对公司内部控制制度的建设和运行情况、董事会出具的公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行，公司 2011 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已根据相关法律法规的要求，建立了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，报告期内未有内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

## 第十一节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司2011年度未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

2011年7月25日公司召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于接受控股股东财务资助的关联交易的议案》，公司控股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司向公司提供现金财务资助人民币1800万元，使用期限三个月。公司已在报告期内向深圳市彩虹创业投资集团有限公司归还了该笔财务资助款，无利息支出。

### 三、破产重组事项

报告期内，公司无破产重组事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项。

### 五、收购及出售资产、企业合并事项

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

公司第二届董事会第二十二次董事会审议通过了《关于转让北京家缤纷装饰用品有限公司股权的议案》，将公司持有的北京家缤纷装饰用品有限公司45%的股权转让给东方家园，转让价格为人民币270万元。股权转让完成后，公司不再持有北京家缤纷装饰用品有限公司的股权。公司于2011年12月30日收到了此项股权转让款。目前，股权转让相关的手续尚未办理完成。

### 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 六、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保事项。

(三) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内，其他重大合同事项。

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

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

2011年3月30日，纳尔特集团有限公司向纳尔特保温支付了2011年第一季度补偿款人民币800万元。截至本报告披露日，纳尔特集团有限公司尚未支付应向纳尔特保温支付的2011年第二季度补偿款人民币793.9万元、2011年第三季度补偿款人民币793.9万元、2011年第四季度补偿款人民币793.9万元，共计2381.7万元。公司董事会正在督促纳尔特集团有限公司尽快履行协议。

## 八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### （一）避免同业竞争的承诺

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

报告期内，上述承诺履行中。

### （二）股份限售的承诺

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

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

报告期内，上述承诺履行完毕。

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

报告期内，上述承诺履行中。

## 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为财务审计机构，该审计机构已连续为公司提供审计服务6年。2011年度提供审计服务的签字会计师为侯立勋、陈满薇。侯立勋已连续为公司提供审计服务4年，陈满薇为第一年为公司提供审计服务。

本年度审计费用总计为人民币66万元。

十、公司于2011年4月19日收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》，因涉嫌违反证券法律法规，中国证券监督管理委员会深圳稽查局决定对公司及相

关人员立案调查。目前，调查工作仍在进行中。

因公司未能及时公告控股子公司彩虹绿世界筹划签署销售产品的大额意向性协议的事项，并于2011年3月2日披露的彩虹绿世界签署重大意向性协议的公告中存在多处重大错误，2011年8月22日公司收到深圳证券交易所《关于对深圳市彩虹精细化工股份有限公司及相关当事人给予处分的决定》：对公司给予公开谴责的处分；对董事陈永弟、董事沈少玲和副总经理刘科给予公开谴责的处分；对董事会秘书李化春和监事会主席郭健给予通报批评的处分。

### 十一、其他重要事项

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



2011-023	2011. 4. 20	第二届监事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮网
2011-024	2011. 4. 20	2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮网
2011-025	2011. 4. 20	董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项报告	证券时报、巨潮网
2011-026	2011. 4. 20	关于调整募集资金使用计划的公告	证券时报、巨潮网
2011-027	2011. 4. 20	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报、巨潮网
2011-028	2011. 4. 20	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	证券时报、巨潮网
2011-029	2011. 4. 21	关于被中国证券监督管理委员会立案调查的公告	证券时报、巨潮网
2011-030	2011. 4. 29	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、巨潮网
2011-031	2011. 4. 29	2011 年第一季度报告正文	证券时报、巨潮网
2011-032	2011. 5. 4	关于增加信息披露报纸的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-033	2011. 5. 4	关于控股股东股权质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-034	2011. 5. 6	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-035	2011. 5. 10	关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-036	2011. 5. 13	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-037	2011. 5. 16	关于控股子公司重大意向性合同的进展公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-038	2011. 5. 23	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-039	2011. 5. 24	关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-040	2011. 5. 30	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-041	2011. 6. 7	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-042	2011. 6. 14	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-043	2011. 6. 15	关于控股子公司重大意向性合同的进展公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-044	2011. 6. 17	关于控股股东股权质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-045	2011. 6. 22	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-046	2011. 6. 29	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-047	2011. 7. 2	第二届董事会第十六次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-048	2011. 7. 6	关于公司股票继续停牌的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-049	2011. 7. 15	关于控股子公司重大意向性合同的进展公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-050	2011. 7. 22	关于控股子公司彩虹绿世界解除与乘苏达《销售总协议》的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-051	2011. 7. 26	第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-052	2011. 7. 26	关于接受控股股东财务资助的关联交易公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-053	2011. 7. 28	关于归还募集资金的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-054	2011. 7. 28	第二届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-055	2011. 7. 28	关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网

2011-056	2011. 7. 28	第二届监事会第九次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-057	2011. 7. 28	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-058	2011. 7. 28	2011 半年度业绩快报	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-059	2011. 8. 2	关于控股子公司彩虹绿世界解除与 2 Degrees Eco Wares Pty Ltd. 及嘉星国际有限公司的意向性《销售总协议》的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-060	2011. 8. 4	关于公司股票复牌的提示性公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-061	2011. 8. 4	关于控股子公司重大意向性协议自查结果暨股票复牌公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-062	2011. 8. 4	关于控股股东追加股份限售承诺的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-063	2011. 8. 9	关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-064	2011. 8. 9	股票交易异常波动公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-065	2011. 8. 13	2011 年第三次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-066	2011. 8. 23	致歉公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-067	2011. 8. 24	关于举行公开致歉会的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-068	2011. 8. 26	2011 年半年度报告摘要	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-069	2011. 9. 15	关于控股股东股权质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-070	2011. 9. 21	第二届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-071	2011. 10. 18	关于控股股东股权质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-072	2011. 10. 27	2011 年第三季度报告正文	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-073	2011. 11. 2	关于内控规则落实情况整改完成的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-074	2011. 11. 19	关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-075	2011. 12. 2	高管辞职公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-076	2011. 12. 2	关于变更职工代表监事的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-077	2011. 12. 27	董事辞职公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-078	2011. 12. 27	第二届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
2011-079	2011. 12. 27	关于转让参股公司股权的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

深鹏所股审字[2012]0085 号

深圳市彩虹精细化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市彩虹精细化工股份有限公司（以下简称彩虹精化公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并和母公司财务报表的责任

编制和公允列报合并和母公司财务报表是彩虹精化公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并和母公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并和母公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并和母公司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守则，计划和执行审计工作以对合并和母公司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，以获取有关合并和母公司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合并和母公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并和母公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，以及评价合并和母公司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，彩虹精化公司财务报表在所有重大方面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彩虹精化公司合并及母公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的合并和母公司经营成果、合并和母公司现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 3 月 27 日

中国注册会计师

---

侯立勋

中国注册会计师

---

陈满薇

## 合并资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	154,323,845.29	182,972,447.11
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	950,000.00	-
应收账款	3	64,684,278.51	42,737,997.08
预付款项	5	34,522,630.4	57,815,731.73
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	4	6,983,927.62	7,197,801.57
存货	6	44,574,859.36	26,276,109.05
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		306,039,541.18	317,000,086.54
<b>非流动资产：</b>			
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	8	36,423,518.05	2,700,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	9	152,763,617.24	152,164,139.68
在建工程	10	22,556,167.95	3,482,166.63
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产	11	91,460,192.1	95,525,039.92
开发支出		-	-
商誉	12	37,622,371.35	41,782,371.35
长期待摊费用	13	19,222,899.86	22,459,265.08
递延所得税资产	14	18,887,572.39	13,745,716.07
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		378,936,338.94	331,858,698.73
资产总计		684,975,880.12	648,858,785.27

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 合并资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	16	31,980,885.88	25,221,876.85
应付账款	17	53,906,857.41	45,325,025.52
预收款项	18	4,828,478.81	5,018,181.92
应付职工薪酬	19	3,955,097.38	4,195,989.10
应交税费	20	-81,970.31	1,145,894.45
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	21	9,145,590.61	13,432,672.68
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		103,734,939.78	94,339,640.52
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	14	17,273,281.08	17,948,193.67
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		17,273,281.08	17,948,193.67
负债合计		121,008,220.86	112,287,834.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	22	208,800,000.00	208,800,000.00
资本公积	23	106,292,025.77	106,292,025.77
减：库存股		-	-
盈余公积	24	19,590,119.98	16,118,097.89
未分配利润	25	122,036,760.36	104,317,048.04
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		456,718,906.11	435,527,171.70
少数股东权益		107,248,753.15	101,043,779.38
所有者权益合计		563,967,659.26	536,570,951.08
负债和所有者权益总计		684,975,880.12	648,858,785.27

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 母公司资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		150,215,565.31	149,411,161.97
交易性金融资产		-	-
应收票据		950,000.00	-
应收账款	1	30,650,653.85	33,781,334.03
预付款项		387,168.60	28,312,595.91
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	100,989,450.39	98,030,305.67
存货		20,813,486.28	18,642,768.48
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		304,006,324.43	328,178,166.06
<b>非流动资产：</b>			
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	3	209,655,003.84	159,431,485.79
投资性房地产		-	-
固定资产		24,427,600.32	27,871,745.97
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
无形资产		18,945,520.15	21,547,282.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,594,183.60	2,247,583.52
递延所得税资产		336,679.21	1,233,147.50
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		254,958,987.12	212,331,245.17
资产总计		558,965,311.55	540,509,411.23

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 母公司资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		31,980,885.88	25,221,876.85
应付账款		29,180,758.80	44,476,918.42
预收款项		4,559,060.77	4,896,321.51
应付职工薪酬		2,479,203.39	2,821,572.41
应交税费		164,162.22	48,165.86
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		5,589,814.39	12,753,351.01
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		73,953,885.45	90,218,206.06
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		73,953,885.45	90,218,206.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		208,800,000.00	208,800,000.00
资本公积		106,292,025.77	106,292,025.77
减：库存股		-	-
盈余公积		19,590,119.98	16,118,097.89
未分配利润		150,329,280.35	119,081,081.51
所有者权益（或股东权益）合计		485,011,426.10	450,291,205.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		558,965,311.55	540,509,411.23

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑



## 合并利润表

编制日期：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		419,433,022.16	396,667,866.41
其中：营业收入	26	419,433,022.16	396,667,866.41
二、营业总成本		411,483,720.30	373,985,738.29
其中：营业成本	26	331,199,411.12	297,242,003.87
营业税金及附加	27	2,318,935.01	1,176,327.24
销售费用	28	34,257,462.76	36,811,806.11
管理费用	29	43,624,462.77	39,454,384.65
财务费用	30	-1,208,946.17	-2,671,464.01
资产减值损失	31	1,292,394.81	1,972,680.42
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）		443,518.05	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,392,819.91	22,682,128.13
加：营业外收入	32	1,301,186.28	97,966.08
减：营业外支出	33	37,423.08	45,250.10
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,656,583.11	22,734,844.11
减：所得税费用	34	-400,125.07	1,001,146.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,056,708.18	21,733,697.16
归属于母公司所有者的净利润		21,191,734.41	31,177,418.29
少数股东损益		-11,135,026.23	-9,443,721.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	35	0.10	0.15
（二）稀释每股收益	35	0.10	0.15
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		10,056,708.18	21,733,697.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,191,734.41	31,177,418.29
归属于少数股东的综合收益总额		-11,135,026.23	-9,443,721.13

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 母公司利润表

编制日期：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	326,450,854.52	363,327,631.49
减：营业成本		243,418,439.86	264,784,008.56
营业税金及附加		1,384,272.96	810,935.54
销售费用		26,705,084.77	29,499,422.70
管理费用		18,774,058.81	20,212,395.71
财务费用		-3,387,505.03	-4,281,720.52
资产减值损失		394,292.28	1,684,807.26
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）		443,518.05	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,605,728.92	50,617,782.24
加：营业外收入		1,303,301.57	97,335.36
减：营业外支出		35,073.08	40,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,873,957.41	50,675,117.60
减：所得税费用		6,153,736.48	7,773,992.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,720,220.93	42,901,124.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.21
（二）稀释每股收益		0.17	0.21
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		34,720,220.93	42,901,124.99

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 合并现金流量表

编制日期：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		420,298,221.78	413,734,585.15
收到的税费返还		9,247,190.86	4,244,620.36
收到其他与经营活动有关的现金	36	5,284,016.45	5,177,485.10
经营活动现金流入小计		434,829,429.09	423,156,690.61
购买商品、接受劳务支付的现金		350,888,017.85	304,287,977.14
支付给职工以及为职工支付的现金		40,373,583.35	32,157,180.60
支付的各项税费		16,950,294.41	20,061,644.62
支付其他与经营活动有关的现金	36	28,669,466.09	38,198,334.00
经营活动现金流出小计		436,881,361.70	394,705,136.36
经营活动产生的现金流量净额		-2,051,932.61	28,451,554.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,700,000.00	-
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		4,000.00	3,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,704,000.00	3,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,805,669.21	35,788,108.10
投资支付的现金		8,995,000.00	29,685,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		50,800,669.21	65,473,108.10
投资活动产生的现金流量净额		-48,096,669.21	-65,469,308.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		21,500,000.00	13,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	13,500,000.00
取得借款收到的现金		23,000,000.00	-
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		44,500,000.00	13,500,000.00
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	36	2,046,000.00	7,645,600.00
筹资活动现金流出小计		25,046,000.00	7,645,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		19,454,000.00	5,854,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-30,694,601.82	-31,163,353.85
加：期初现金及现金等价物余额		175,396,447.11	206,559,800.96
六、期末现金及现金等价物余额	37	144,701,845.29	175,396,447.11

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 母公司现金流量表

编制日期：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		353,079,654.06	384,076,615.55
收到的税费返还		9,246,418.39	4,244,620.36
收到其他与经营活动有关的现金		16,096,791.86	9,391,278.87
经营活动现金流入小计		378,422,864.31	397,712,514.78
购买商品、接受劳务支付的现金		287,035,521.96	277,132,060.62
支付给职工以及为职工支付的现金		22,841,430.77	21,007,875.29
支付的各项税费		15,259,112.03	18,994,527.48
支付其他与经营活动有关的现金		23,071,979.11	68,863,914.10
经营活动现金流出小计		348,208,043.87	385,998,377.49
经营活动产生的现金流量净额		30,214,820.44	11,714,137.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,700,000.00	-
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		117,500.00	3,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		2,817,500.00	3,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,732,917.10	5,121,463.13
投资支付的现金		25,495,000.00	51,185,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		32,227,917.10	56,306,463.13
投资活动产生的现金流量净额		-29,410,417.10	-56,302,663.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		23,000,000.00	-
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		23,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		23,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		2,046,000.00	7,645,600.00
筹资活动现金流出小计		25,046,000.00	7,645,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,046,000.00	-7,645,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,241,596.66	-52,234,125.84
加：期初现金及现金等价物余额		141,835,161.97	194,069,287.81
六、期末现金及现金等价物余额		140,593,565.31	141,835,161.97

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	16,118,097.89	-	104,317,048.04	-	101,043,779.38	536,570,951.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	16,118,097.89	-	104,317,048.04	-	101,043,779.38	536,570,951.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,472,022.09	-	17,719,712.32	-	6,204,973.77	27,396,708.18
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	21,191,734.41	-	-11,135,026.23	10,056,708.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	21,191,734.41	-	-11,135,026.23	10,056,708.18
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	17,340,000.00	17,340,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	13,500,000.00	13,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	3,840,000.00	3,840,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	3,472,022.09	-	-3,472,022.09	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,472,022.09	-	-3,472,022.09	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	19,590,119.98	-	122,036,760.36	-	107,248,753.15	563,967,659.26

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 合并所有者权益变动表（续）

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	139,200,000.00	175,892,025.77	-	-	11,827,985.39	-	77,429,742.25	-	96,987,500.51	501,337,253.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	139,200,000.00	175,892,025.77	-	-	11,827,985.39	-	77,429,742.25	-	96,987,500.51	501,337,253.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,600,000.00	-69,600,000.00	-	-	4,290,112.50	-	26,887,305.79	-	4,056,278.87	35,233,697.16
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	31,177,418.29	-	-9,443,721.13	21,733,697.16
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	31,177,418.29	-	-9,443,721.13	21,733,697.16
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	13,500,000.00	13,500,000.00
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	13,500,000.00	13,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,290,112.50	-	-4,290,112.50	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,290,112.50	-	-4,290,112.50	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	69,600,000.00	-69,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,600,000.00	-69,600,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	16,118,097.89	-	104,317,048.04	-	101,043,779.38	536,570,951.08

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	16,118,097.89	-	119,081,081.51	450,291,205.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	16,118,097.89	-	119,081,081.51	450,291,205.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,472,022.09	-	31,248,198.84	34,720,220.93
（一）净利润	-	-	-	-	3,472,022.09	-	34,720,220.93	38,192,243.02
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,472,022.09	-	-3,472,022.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,472,022.09	-	-3,472,022.09	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	19,590,119.98	-	150,329,280.35	485,011,426.10

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

## 母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	139,200,000.00	175,892,025.77	-	-	11,827,985.39	-	80,470,069.02	407,390,080.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	139,200,000.00	175,892,025.77	-	-	11,827,985.39	-	80,470,069.02	407,390,080.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	69,600,000.00	-69,600,000.00	-	-	4,290,112.50	-	38,611,012.49	42,901,124.99
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	42,901,124.99	42,901,124.99
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	42,901,124.99	42,901,124.99
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,290,112.50	-	-4,290,112.50	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,290,112.50	-	-4,290,112.50	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	69,600,000.00	-69,600,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	69,600,000.00	-69,600,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	208,800,000.00	106,292,025.77	-	-	16,118,097.89	-	119,081,081.51	450,291,205.17

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑



# 深圳市彩虹精细化工股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年度

### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

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

注册地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

注册资本：20880万元

企业法人营业执照注册号：440301103587960

企业法定代表人：陈永弟

#### (二) 经营范围

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

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

#### (三) 公司历史沿革

本公司之前身为深圳彩虹环保建材科技有限公司（曾用名深圳新彩虹精密包装有限公司和深圳彩虹气雾剂制造有限公司），系经深圳市人民政府以外经贸深合资证字[1995]0825 号批准证书批准，由深圳市彩虹创业投资集团有限公司（曾用名深圳新彩虹投资发展有限公司）（以下简称“彩虹投资”）、彩虹集团（香港）股份有限公司（以下简称“香港股份”）共同投资于 1995 年 12 月 20 日成立的中外合资经营企业，注册号为：企合粤深总字第 106953 号。公司设立时的注册资本为人民币 200 万元，其中彩虹投资投资 150 万元，香港股份投资 50 万元。

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

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

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

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

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

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

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

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

2010 年 4 月 23 日，公司 2009 年年度股东大会通过了 2009 年度利润分配方案，用资本公积金向公司全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司注册资本增加至 20880 万人民币。

（四）公司财务报告业经公司负责人陈永弟、主管会计工作负责人李化春、会计机构负责人陈英淑签署，经公司 2012 年 3 月 27 日第二届第二十四次董事会批准。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

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

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

### (一)合并财务报表原则

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

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

### (二)合并财务报表编制方法

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

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

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

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

### (三)子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

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

### （2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

## 9、金融工具

### （1）金融资产的分类：

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

### （2）金融资产的计量：

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

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

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

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

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

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

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

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

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

(7) 公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单个客户欠款余额达 100 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款
	期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如不存在减值，则按账龄计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

**确定组合的依据：**

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

**按组合计提坏账准备的计提方法（余额百分比法、其他方法）**

组合类	组合名称	计提方法
组合 1	一般组合	采用余额百分比法：对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，坏账准备计提比例按应收款项期末余额的 3% 计提
组合 2	特定款项组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项、应收股东的款项，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价, 发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品:

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物:

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。



## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

### ①采用成本法核算的长期股权投资：

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

b、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

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

### ②采用权益法核算的长期股权投资：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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

④处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### A、确定对被投资单位具有共同控制的依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

#### B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

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

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

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

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

#### B、在建工程减值准备

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

### 16、借款费用

#### A、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。

借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### B、资本化期间

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

#### C、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

#### D、借款费用资本化金额确定

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

b 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

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

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

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

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

### E、无形资产减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查，判断各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时，计提无形资产减值准备：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

## 19、预计负债

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

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

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

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 21、政府补助

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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

A、若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

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

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

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

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期无主要会计政策和主要会计估计变更。

## 24、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期没有采用追溯重述法的前期会计差错。



## (2) 未来适用法

本报告期没有采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
营业税	应税收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%
地方教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	2%

注：a、本公司除上述以外的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

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

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

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

e、根据深府办（2011）60 号《深圳市地方教育附加征收管理暂行办法》规定，自 2011 年 1 月 1 日起，本公司地方教育附加按应缴流转税 2% 缴纳。

## 2、企业所得税税率情况

## (1) 企业所得税基本税率

本公司及下属的在中国境内的子公司 2011 年度企业所得税税率为 25%。

## (2) 企业所得税优惠税率及批文

本公司的所得税优惠税率及批文：根据国家税务总局国税函[2008]985号《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司2008年12月获批成为国家级高新技术企业，证书编号GR200844200103。2011年10月31日公司高新技术企业复审通过，并取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GF201144200199的高新技术企业证书，有效期三年。故本公司2011年度企业所得税适用税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例		表决权比例	是否合并报表
						直接	间接		
珠海市虹彩精细化工有限公司	有限责任	珠海市	500	化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；建筑装饰工程（取得资质证后方可经营）	500	100%	-	100%	是
惠州市虹彩精细化工有限公司	有限责任	惠州市	500	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	500	100%	-	100%	是
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	有限责任	深圳市	10000	生物降解材料的技术开发、生产与销售；相关机电产品的销售及其他国内贸易；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）；经济信息咨询（不含证券、基金、银行、保险、金融、人才中介服务及其它限制项目）。	3300	55%	-	55%	是

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司：无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
北京纳尔特保温材料有限公司	有限 责任	北京市	13800	复配加工纳尔特胶粘剂、纳尔特抹面粘接剂、ESP 保温板。销售建筑涂料（水性）、水性油漆。	13023.15	52%	52%	是

## 2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	68,990.79	--	--	44,474.06
人民币	--	1:1	67,936.88	--	1:1	43,367.85
美元	--	1:6.3009	--	--	1:6.6227	--
港币	1,300.00	1:0.8107	1,053.91	1,300.00	1:0.8509	1,106.21
银行存款：	--	--	144,632,854.50	--	--	175,351,973.05
人民币	--	1:1	144,408,642.30	--	1:1	174,393,805.60
美元	35,584.79	1:6.3009	224,212.20	144,675.88	1:6.6227	958,167.45
港币	--	1:0.8107	--	-	1:0.8509	--
其他货币资金：	--	--	9,622,000.00	--	--	7,576,000.00
人民币	--	1:1	9,622,000.00	--	1:1	7,576,000.00
合计	--	--	154,323,845.29	--	--	182,972,447.11

本公司的其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票*	950,000.00	-
合计	950,000.00	-

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 1,046,797.70 元，其中金额最大的前五名情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建省石狮市通达电器有限公司	2011-07-27	2012-01-27	200,000.00	-
无锡市蠡园房地产开发公司	2011-09-28	2012-03-28	200,000.00	-
山东山伟铝业有限公司	2011-08-01	2012-02-01	100,000.00	-
常州旺源气体有限公司	2011-09-08	2012-03-08	100,000.00	-
比亚迪股份有限公司	2011-08-29	2012-02-29	95,135.00	-
合计	--	--	695,135.00	

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
一般组合	66,684,823.21	100.00	2,000,544.70	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	66,684,823.21	100.00	2,000,544.70	3.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
一般组合	43,934,710.91	99.72	1,318,041.33	3.00
特定款组合	121,327.50	0.28	-	
组合小计	44,056,038.41	100.00	1,318,041.33	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	44,056,038.41	--	1,318,041.33	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	66,684,823.21	3	2,000,544.70
其中：1 年以内	54,295,283.84	3	1,629,031.92
1-2 年	11,701,708.48	3	350,877.85
2-3 年	124,654.00	3	3,739.62
3 年以上	563,176.89	3	16,895.31
合计	66,684,823.21	3	2,000,544.70

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津金路通商贸有限公司	购货款	39,742.68	终止合作	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
辽宁新天成汽车用品有限公司	购货款	27,144.84	终止合作	否
通化市东昌区迪泰润滑油经销中心	购货款	26,408.93	终止合作	否
泉州市万泉汽车用品商行	购货款	23,652.84	终止合作	否
济南槐荫合兴隆汽车用品商行	购货款	19,442.02	终止合作	否
浙江特艺礼品（集团）有限公司	购货款	12,487.00	终止合作	否
山东光大实业有限公司	购货款	11,327.60	终止合作	否
绥芬河市丰达经贸有限公司	购货款	10,739.00	终止合作	否
任丘市畅华润滑油有限公司	购货款	10,018.90	终止合作	否
四平市福鑫商贸有限公司	购货款	9,406.52	终止合作	否
昆明嘉迅达商贸有限公司	购货款	8,743.24	终止合作	否
烟台大元轮胎汽配有限公司	购货款	7,794.03	终止合作	否
衡水市桃城区金网汽车用品经营部	购货款	7,425.00	终止合作	否
海口青竹油漆经销部	购货款	7,313.40	终止合作	否
朔州市朔城区鑫美达汽车用品店	购货款	7,031.20	终止合作	否
南京金桥装饰城天德五金交电经营部	购货款	7,019.98	终止合作	否
成都市金牛区长虹五金商店	购货款	6,158.14	终止合作	否
沈阳市顺兴汽车用品有限责任公司	购货款	4,783.93	终止合作	否
青云谱区炜林建材经营部	购货款	4,369.36	终止合作	否
合肥前乾商贸有限公司	购货款	3,626.00	终止合作	否
上海华都汽车用品有限公司 02	购货款	3,531.40	终止合作	否
湖南毛照林	购货款	3,507.03	终止合作	否
江西登士达汽车用品有限公司	购货款	2,807.68	终止合作	否
深圳市东用实业发展有限公司汽车服务中心	购货款	2,621.42	终止合作	否
上海华隆油漆销售部	购货款	2,348.80	终止合作	否
东莞市常平益民化工油漆商行（店）	购货款	1,829.95	终止合作	否
吉林市红日润滑油有限责任公司	购货款	1,812.00	终止合作	否
东莞市莞城通用润滑油汽配部	购货款	1,811.84	终止合作	否
临汾市尧都区鑫伟油漆经销部	购货款	1,762.60	终止合作	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
义乌叶跃强	购货款	1,707.60	终止合作	否
南昌市西湖区三湘化工经营部	购货款	1,590.30	终止合作	否
开封市华能商贸有限公司	购货款	1,370.34	终止合作	否
汕头元发汽车用品有限公司	购货款	1,097.00	终止合作	否
大庆融万达经贸有限公司	购货款	1,004.40	终止合作	否
肖国林	购货款	940.16	终止合作	否
沈阳孙林	购货款	938.00	终止合作	否
江西吴玉麟	购货款	844.00	终止合作	否
深圳市龙岗区深达汽车用品站	购货款	763.28	终止合作	否
云南楚雄李光全	购货款	589.20	终止合作	否
大理段洪清	购货款	542.80	终止合作	否
广州陈锦龙	购货款	332.00	终止合作	否
广州富恩豪机车零部件有限公司	购货款	50.00	终止合作	否
安庆潘吴忠	购货款	50.00	终止合作	否
抚顺市新抚金浦进口汽车修配厂	购货款	20.00	终止合作	否
邢台县予东市场红星摩配（批发）商行	购货款	14.15	终止合作	否
马鞍山市众奥汽车维修服务有限公司	购货款	6.40	尾数	否
温州市欧海丽岙东方油漆店	购货款	4.40	尾数	否
成都张声萍	购货款	4.00	尾数	否
长沙市雨花区湘豪漆业经营部	购货款	4.00	尾数	否
唐山市路南强胜汽配经销处	购货款	4.00	尾数	否
贵阳市南明区泰恒个体广告材料经营部	购货款	2.20	尾数	否
马鞍山吴月红	购货款	2.00	尾数	否
四会市大沙镇群盛日杂经营部	购货款	0.80	尾数	否
桂林蓝钻汽配贸易有限公司	购货款	0.80	尾数	否
张家口华昌工贸有限公司第一分公司	购货款	0.80	尾数	否
临汾江铃全顺汽车销售有限公司	购货款	0.42	尾数	否
龙岩市新罗远驰汽车配件经营部	购货款	0.40	尾数	否



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
盐城市亭湖区飞达机电商场	购货款	0.40	尾数	否
芜湖胡桂芳	购货款	0.40	尾数	否
佛山市顺德区大良胜丰贸易有限公司	购货款	0.26	尾数	否
广州市百利来五金机电有限公司	购货款	0.24	尾数	否
吉安王玉莲	购货款	0.20	尾数	否
成都迪合建材有限公司	购货款	0.04	尾数	否
云南车军师工贸有限公司	购货款	0.01	尾数	否
茂名市龙海化工有限公司	购货款	0.01	尾数	否
MACKSONS PAINTS LANKA (PVT) LTD	购货款	0.06	尾数	否
合计	--	288,552.40	--	--

说明：本公司本期实际核销的应收账款系公司与上述单位已终止合作导致无法收回的货款及一些尾款。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古维邦房地产开发集团股份有限公司	非关联方	22,570,416.80	1 年以内	33.85
辽宁润迪精细化工有限公司	非关联方	8,435,000.00	1-2 年	12.65
AZ CO., LTD	非关联方	3,748,654.36	1 年以内	5.62
天津翠金湖房地产开发有限公司	非关联方	3,262,837.37	1 年以内	4.89
唐山长城钢铁集团九江线材有限公司 (迁安黄台湖)	非关联方	2,971,041.79	1 年以内	4.46
合计	--	40,987,950.32	--	61.47

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市格瑞康环保科技有限公司	参股公司	372,629.90	0.56

(7) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(8) 本公司无以应收款项为标的进行证券化的情况。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	7,199,925.39	100.00	215,997.77	3.00
特定款组合	-	-	-	-
组合小计	7,199,925.39	100.00	215,997.77	3.00
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	7,199,925.39	100.00	215,997.77	3.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	3,282,206.61	44.98	98,466.21	3.00
特定款组合	4,014,061.17	55.02	-	-
组合小计	7,296,267.78	100.00	98,466.21	1.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	7,296,267.78	100.00	98,466.21	1.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	7,199,925.39	3.00	215,997.77
其中：1 年以内	2,647,689.47	3.00	79,430.69
1-2 年	4,437,169.92	3.00	133,115.10
2-3 年	114,866.00	3.00	3,445.98
3 年以上	200.00	3.00	6.00
合计	7,199,925.39	3.00	215,997.77

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
纳尔特集团有限公司	子公司之股东	4,968,005.10	*	69.00
北京市中伦（深圳）律师事务所	非关联方	520,000.00	1 年以内	7.22
深圳市宏发投资集团有限公司	非关联方	451,736.22	1 年以内	6.27
天津市施工队伍交流服务中心	非关联方	300,000.00	1-2 年	4.17
深圳市中科宝康科技有限公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	1.67
合计		6,359,741.32		88.33

注：\*其中 1 年以内：1,135,230.68 元，2-3 年：3,832,774.42 元。

(6) 本报告期无应收关联方款项。

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(8) 本公司无以其他应收款项为标的进行证券化的情况。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,535,343.01	16.03	57,815,731.73	100.00
1 至 2 年	28,987,287.39	83.97	-	-
合计	34,522,630.40	100.00	57,815,731.73	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
惠州大亚湾经济技术开发区地产交易中心	非关联方	20,062,733.00	2010 年	购买土地款
惠州大亚湾经济技术开发区财政局	非关联方	8,656,981.39	2010 年	土地契税款
湖北绿世界环保科技股份有限公司	非关联方	1,980,383.07	2011 年	设备款
深圳绿世界生物降解材料有限公司	子公司之股东	1,198,199.55	2011 年	材料款
山东南山铝业股份有限公司	非关联方	1,060,000.00	2011 年	材料款
合计	--	32,958,297.01	--	--

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

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,099,812.72	215,441.01	18,884,371.71	15,805,441.43	620,073.41	15,185,368.02
半成品	2,399,825.42	-	2,399,825.42	1,684,744.02	-	1,684,744.02
库存商品	13,672,765.01	314,580.78	13,358,184.23	4,225,765.06	202,311.28	4,023,453.78
发出商品	3,863,732.16	-	3,863,732.16	2,724,713.47	-	2,724,713.47
低值易耗品及包装物	3,448,071.84	730,898.09	2,717,173.75	2,133,196.97	728,042.00	1,405,154.97
工程施工	1,209,850.41	-	1,209,850.41	50,450.80	-	50,450.80
工程物资	2,091,396.89	-	2,091,396.89	1,202,223.99	-	1,202,223.99
委托加工物资	50,324.79	-	50,324.79	-	-	-
合计	45,835,779.24	1,260,919.88	44,574,859.36	27,826,535.74	1,550,426.69	26,276,109.05

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	620,073.41	11,002.53	-	415,634.93	215,441.01
库存商品	202,311.28	176,991.66	-	64,722.16	314,580.78
低值易耗品及包装物	728,042.00	3,038.09	-	182.00	730,898.09
合计	1,550,426.69	191,032.28	-	480,539.09	1,260,919.88

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	33.33	33.33	53,194,552.45	8,367,671.64	44,826,880.81,	43,628,198.01	1,146,263.79

## 8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京家缤纷装饰用品有限公司	权益法	2,700,000.00	2,700,000.00	-2,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	权益法	35,980,000.00	-	36,423,518.05	36,423,518.05	33.33	33.33	-	-	-	-
合计		38,680,000.00	2,700,000.00	33,723,518.05	36,423,518.05	-	-	-	-	-	-

本期长期股权投资增加系按照本期长期股权投资减少详见附注十。

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	222,167,758.65	14,114,106.37		260,025.46	236,021,839.56
其中：房屋及附属设备	133,609,272.79	-		-	133,609,272.79
机器设备	71,959,197.89	11,736,311.92		-	83,695,509.81
电子设备	7,320,625.37	551,116.48		254,875.46	7,616,866.39
运输设备	6,575,674.08	466,811.96		-	7,042,486.04
其他设备	2,509,909.95	1,094,222.55		5,150.00	3,598,982.50
家私	193,078.57	265,643.46		-	458,722.03
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	69,762,073.34	-	13,501,853.61	234,022.91	83,029,904.04
其中：房屋及附属设备	33,181,024.41	-	5,768,877.68	-	38,949,902.09
机器设备	26,273,819.58	-	5,841,536.38	-	32,115,355.96
电子设备	4,294,762.35	-	642,520.35	229,387.91	4,707,894.79
运输设备	4,096,853.00	-	672,719.89	-	4,769,572.89
其他设备	1,806,518.65	-	523,303.86	4,635.00	2,325,187.51
家私	109,095.35	-	52,895.45	-	161,990.80
三、固定资产账面净值合计	152,405,685.31	-		-	152,991,935.52
其中：房屋及附属设备	100,428,248.38	-		-	94,659,370.70
机器设备	45,685,378.31	-		-	51,580,153.85
电子设备	3,025,863.02	-		-	2,908,971.60
运输设备	2,478,821.08	-		-	2,272,913.15
其他设备	703,391.30	-		-	1,273,794.99
家私	83,983.22	-		-	296,731.23

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、减值准备合计	241,545.63	12,775.20	26,002.55	228,318.28
其中：房屋及附属设备	-	-	-	-
机器设备	8,815.20	-	-	8,815.20
电子设备	110,699.46	7,476.00	25,487.55	92,687.91
运输设备	117,748.70	-	-	117,748.70
其他设备	4,282.27	5,299.20	515.00	9,066.47
家私	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	152,164,139.68	-	-	152,763,617.24
其中：房屋及附属设备	100,428,248.38	-	-	94,659,370.70
机器设备	45,676,563.11	-	-	51,571,338.65
电子设备	2,915,163.56	-	-	2,816,283.69
运输设备	2,361,072.38	-	-	2,155,164.45
其他设备	699,109.03	-	-	1,264,728.52
家私	83,983.22	-	-	296,731.23

本期折旧额 13,501,853.61 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 7,787,124.82 元。

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



## 10、在建工程

## (1) 在建工程明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	2,639,170.48	-	2,639,170.48	2,388,703.25	-	2,388,703.25
新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	1,259,107.15	-	1,259,107.15	1,093,463.38	-	1,093,463.38
设备安装工程	18,657,890.32	-	18,657,890.32	-	-	-
（1）生产线安装工程	17,148,716.96	-	17,148,716.96	-	-	-
（2）混合输送线安装工程	1,014,000.00	-	1,014,000.00	-	-	-
（3）二期设备排风管安装工程	113,454.80	-	113,454.80	-	-	-
（4）二期冷却水塔工程	96,864.96	-	96,864.96	-	-	-
（5）垂直输送机安装工程	262,500.00	-	262,500.00	-	-	-
（6）压缩空气系统安装工程	22,353.60	-	22,353.60	-	-	-
合计	22,556,167.95	-	22,556,167.95	3,482,166.63	-	3,482,166.63

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源	期末数
配电、电气安装工程	7,899,501.80	-	7,787,124.82	7,787,124.82	-	98.58	已完工	-	-	-	自筹资金	-
厂房、办公室装修工程	1,471,043.83	-	1,471,043.83	-	1,471,043.83	100.00	已完工	-	-	-	自筹资金	-
设备安装工程	29,727,899.55	-	18,657,890.32	-	-	62.76	62.76	-	-	-	自筹资金	18,657,890.32
年产 6,000 万 罐气雾漆生产 线项目	120,656,500.00	2,388,703.25	250,467.23	-	-	-	-	-	-	-	募集资金、 自筹资金	2,639,170.48
年产 5,000 万 罐气绿色家居、 汽车及工业环 保气雾用品项 目	84,730,000.00	1,093,463.38	165,643.77	-	-	-	-	-	-	-	募集资金、 自筹资金	1,259,107.15
合计	244,484,945.18	3,482,166.63	28,332,169.97	7,787,124.82	1,471,043.83			-	-	-		22,556,167.95

## 11、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	105,969,974.98	211,017.09	-	106,180,992.07
土地使用权	84,900,323.84	-	-	84,900,323.84
商标	11,575,698.45	97,000.00	-	11,672,698.45
技术使用费	9,046,666.36	-	-	9,046,666.36
软件	447,286.33	114,017.09	-	561,303.42
二、累计摊销合计	10,444,935.06	4,275,864.91	-	14,720,799.97
土地使用权	3,472,245.25	1,758,887.16	-	5,231,132.41
商标	6,029,464.48	1,513,066.99	-	7,542,531.47
技术使用费	906,166.49	894,000.24	-	1,800,166.73
软件	37,058.84	109,910.52	-	146,969.36
三、无形资产账面净值合计	95,525,039.92			91,460,192.10
土地使用权	81,428,078.59			79,669,191.43
商标	5,546,233.97			4,130,166.98
技术使用费	8,140,499.87			7,246,499.63
软件	410,227.49			414,334.06
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
商标	-	-	-	-
技术使用费	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	95,525,039.92			91,460,192.10
土地使用权	81,428,078.59			79,669,191.43
商标	5,546,233.97			4,130,166.98
技术使用费	8,140,499.87			7,246,499.63
软件	410,227.49			414,334.06

本期摊销额 4,275,864.91 元。

## 12、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京纳尔特保温节能材料有限公司 (溢价收购, 非同一控制下企业合并 形成)	41,782,371.35	-	4,160,000.00	37,622,371.35	-
合计	41,782,371.35	-	4,160,000.00	37,622,371.35	-

本期减少系小股东按照投资协议本报告期对控股子公司的利润补偿 800 万元, 由于子公司除净损益以外其他因素导致的净资产增加, 根据协议规定, 公司按照持股比例计算应享有的份额 416 万元, 冲减商誉。详见附注十。

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

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

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

经过测试, 未发现公司本期商誉存在减值迹象, 故未计提减值准备。

## 13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
注塑车间装修费	16,000.00	-	16,000.00	-	-	
会籍费	1,572,000.04	-	177,999.96	-	1,394,000.08	
房租	20,187,499.95	-	4,250,000.00	-	15,937,499.95	
生产车间装修费	-	431,870.15	40,545.28	-	391,324.87	
办公室装修费	659,583.48	1,268,138.50	566,302.88	-	1,361,419.10	
其他	24,181.61	114,474.25	-	-	138,655.86	
合计	22,459,265.08	1,814,482.90	5,050,848.12	-	19,222,899.86	

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	701,992.35	580,119.76
开办费	-	-
可抵扣亏损	18,185,580.04	12,265,449.12
其他	-	900,147.19
小计	18,887,572.39	13,745,716.07
<b>递延所得税负债：</b>		
子公司资产公允价值变动	17,273,281.08	17,948,193.67
小计	17,273,281.08	17,948,193.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	872,138.43	603,482.28
合计	872,138.43	603,482.28

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>应纳税差异项目</b>	
子公司资产公允价值变动	69,093,124.28
小计	69,093,124.28
<b>可抵扣差异项目</b>	
计提资产减值损失	3,705,780.63
亏损	72,742,320.09
小计	76,448,100.72

## 15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,416,507.54	1,088,587.33	-	288,552.40	2,216,542.47
二、存货跌价准备	1,550,426.69	191,032.28	-	480,539.09	1,260,919.88
三、固定资产减值准备	241,545.63	12,775.20	-	26,002.55	228,318.28
合计	3,208,479.86	1,292,394.81	-	795,094.04	3,705,780.63

## 16、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,980,885.88	25,221,876.85
合计	31,980,885.88	25,221,876.85

(1) 应付票据期末余额系根据与中国建设银行深圳分行签订借 2011 综 0025 福田《授信额度合同》项下商业汇票承兑额度开具，由中国建设银行深圳分行中心区支行承兑。

(2) 下一会计期间将到期的金额为 31,980,885.88 元；公司期末应付银行承兑汇票最晚到期日为 2011 年 5 月 30 日。

(3) 应付票据期末余额中无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## 17、应付账款

(1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
1 年以内	53,734,431.58	45,150,147.03

种类	期末数	期初数
1-2 年	83,755.83	4,389.84
2-3 年	-	136,389.50
3 年以上	88,670.00	34,099.15
合计	53,906,857.41	45,325,025.52

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

(3) 公司账龄超过 1 年的应付账款 172,425.83 元, 主要是应付尚未结算的材料款。

## 18、预收款项

(1) 账龄分析

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
1 年以内	4,650,156.33	4,845,984.17
1-2 年	72,022.50	122,674.71
2-3 年	102,131.54	49,523.04
3 年以上	4,168.44	-
合计	4,828,478.81	5,018,181.92

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

(3) 公司账龄超过 1 年的大额预收款项 178,322.48 元, 主要是客户退货形成, 后期与客户协商, 重新下订单时再冲减该款项。

## 19、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,025,940.41	37,840,853.34	38,081,745.06	3,785,048.69

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
二、职工福利费	-	486,137.43	486,137.43	-
三、社会保险费	-	2,418,040.37	2,418,040.37	-
其中：医疗保险费	-	542,830.11	542,830.11	-
基本养老保险费	-	1,654,218.62	1,654,218.62	-
失业保险费	-	66,761.96	66,761.96	-
工伤保险费	-	126,972.52	126,972.52	-
生育保险费	-	27,257.16	27,257.16	-
四、住房公积金	-	97,927.75	97,927.75	-
五、辞退福利	-	107,250.00	107,250.00	-
六、其他	-	-	-	-
七、职工教育经费	170,048.69	540.00	540.00	170,048.69
合计	4,195,989.10	40,950,748.89	41,191,640.61	3,955,097.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 170,048.69 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 107,250.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司应付职工薪酬 3,785,048.69 元中，工资、津贴及补贴已于 2012 年 1 月 31 日前发放。

## 20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-3,044,573.35	-2,211,656.99
营业税	900,629.65	233,367.95
企业所得税	510,300.93	2,043,439.85
个人所得税	74,213.94	62,510.37
城市维护建设税	155,380.67	168,492.96



项目	期末数	期初数
教育费附加	69,507.93	74,972.81
房产税	91,891.38	-
地方教育费附加	28,326.04	-
土地使用税	1,132,352.50	774,767.50
合计	-81,970.31	1,145,894.45

## 21、其他应付款

### (1) 账龄分析

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,139,901.13	12,536,632.56
1-2 年	234,009.62	762,181.58
2-3 年	697,333.62	47,596.24
3 年以上	74,346.24	86,262.30
合计	9,145,590.61	13,432,672.68

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为未付北京华海物业管理有限公司的物业管理费、购买固定资产的质保金及未付设备款。

(4) 金额较大的其他应付款主要为尚未支付给深圳市海大装饰有限公司的房屋装饰工程款 1,089,871.70 元，深圳市兴远洋货运有限公司和深圳市凯丰顺物流公司的运输费及运输费押金 1,151,211.78 元和 988,307.32 元。

## 22、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数		本次变动增减(+、-)					期末数	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	81,744,000.00	39.15	-	-	-	-	-	81,744,000.00	39.15
其中：境内非国有法人持股	81,744,000.00	39.15	-	-	-	-	-	81,744,000.00	39.15
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>81,744,000.00</b>	<b>39.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>81,744,000.00</b>	<b>39.15</b>
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	127,056,000.00	60.85	-	-	-	-	-	127,056,000.00	60.85
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>127,056,000.00</b>	<b>60.85</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>127,056,000.00</b>	<b>60.85</b>
<b>股份总数</b>	<b>208,800,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>208,800,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	106,292,025.77	-	-	106,292,025.77
合计	106,292,025.77	-	-	106,292,025.77

## 24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,118,097.89	3,472,022.09	-	19,590,119.98
合计	16,118,097.89	3,472,022.09	-	19,590,119.98

法定盈余公积增加数是按当期净利润的 10% 计提。

## 25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	104,317,048.04	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	104,317,048.04	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,191,734.41	-
减：提取法定盈余公积	3,472,022.09	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	122,036,760.36	

调整年初未分配利润明细：

1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 2) 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	418,991,194.37	387,260,103.63
其他业务收入	441,827.79	9,407,762.78
主营营业成本	331,143,295.18	288,597,135.19
其他业务成本	56,115.94	8,644,868.68

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	326,444,931.44	243,414,926.56	354,233,614.39	256,616,813.76
节能保温行业	87,823,524.24	81,422,904.44	33,026,489.24	31,980,321.43
新材料行业	4,722,738.69	6,305,464.18	-	-
合计	418,991,194.37	331,143,295.18	387,260,103.63	288,597,135.19

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	214,004,627.09	158,770,261.60	222,844,493.80	159,207,966.24

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
绿色环保家居用品	18,277,758.93	12,600,962.33	20,189,299.20	13,555,154.51
汽车环保节能美容护理用品	94,162,545.42	72,043,702.63	111,199,821.39	83,853,693.01
生物降解材料	4,722,738.69	6,305,464.18	-	-
保温防火材料	4,998,810.06	10,701,204.48	6,008,540.98	9,179,356.63
门窗制品	5,909,456.91	7,361,524.85	23,974,259.54	20,828,090.24
工程施工	76,915,257.27	63,360,175.11	3,043,688.72	1,972,874.56
合计	418,991,194.37	331,143,295.18	387,260,103.63	288,597,135.19

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	265,447,707.45	215,397,451.78	237,427,162.81	179,120,963.55
国外	153,543,486.92	115,745,843.40	149,832,940.82	109,476,171.64
合计	418,991,194.37	331,143,295.18	387,260,103.63	288,597,135.19

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	65,610,416.80	15.64
第二名	26,680,784.12	6.36
第三名	18,077,189.81	4.31
第四名	11,235,145.23	2.68
第五名	10,066,082.78	2.40
合计	131,669,618.74	31.39

## 27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	926,206.79	384,259.80	5%、3%
城市维护建设税	821,981.64	312,208.58	5%、7%
教育费附加	359,186.05	464,377.70	3%
其他附加税费	211,560.53	15,481.16	2%、1%
合计	2,318,935.01	1,176,327.24	--

## 28、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	16,303,782.29	17,505,150.37
工资	10,045,344.16	10,322,483.17
差旅费	1,875,986.97	2,103,903.04
其他	6,032,349.34	6,880,269.53
销售费用合计	34,257,462.76	36,811,806.11
销售费与当期营业收入的比例	8.17%	9.28%

## 29、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,713,943.89	8,962,606.86
技术研发费	4,847,216.86	4,427,738.79
长期待摊费用摊销	4,816,097.66	4,709,400.00
其他	24,247,204.36	21,354,639.00
管理费用合计	43,624,462.77	39,454,384.65
管理费用与当期营业收入的比例	10.40%	9.95%

**30、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		14,400.00
减：利息收入	2,040,234.23	3,598,247.32
汇兑损益	453,914.60	571,013.70
金融机构手续费	266,689.37	198,775.33
其他	110,684.09	142,594.28
合计	-1,208,946.17	-2,671,464.01

**31、资产减值损失**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,088,587.33	1,082,268.97
二、存货跌价损失	191,032.28	810,899.54
三、固定资产减值损失	12,775.20	79,511.91
合计	1,292,394.81	1,972,680.42

**32、营业外收入**

## (1) 营业外收入明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,219.01	3,800.00	3,219.01
其中：固定资产处置利得	3,219.01	3,800.00	3,219.01
政府补助	990,000.00	-	990,000.00
其他	307,967.27	94,166.08	307,967.27
合计	1,301,186.28	97,966.08	1,301,186.28

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业研发投入补贴项目资金	890,000.00	-	-
国家高新技术企业认定补贴金	100,000.00	-	-
合计	990,000.00	-	-

## 营业外收入说明：

根据深圳市宝安区科技创新局深宝科【2011】50号文的规定，本公司获得2011年度宝安区科技计划-企业研发投入补贴项目资金300,000.00元，此款于2011年11月18日收到。

根据深圳市宝安区科技创新局深宝科【2011】9号文的规定，本公司获得2010年度宝安区科技计划-企业研发投入补贴项目资金590,000.00元，此款于2011年5月30日收到。

根据深圳市宝安区科学技术局深宝科【2011】6号文的规定，本公司获得国家高新技术企业认定补贴金100,000.00元，此款于2011年5月27日收到。

## 33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	35,000.00	30,000.00	35,000.00
罚款支出	2,350.00	13,117.33	2,350.00
其他	73.08	2,132.77	73.08
合计	37,423.08	45,250.10	37,423.08

## 34、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,416,643.84	8,851,420.00
递延所得税调整	-5,816,768.91	-7,850,273.05
合计	-400,125.07	1,001,146.95



## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	21,191,734.41	31,177,418.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,070,454.85	46,332.98
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	20,121,279.56	31,131,085.31
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	21,191,734.41	31,177,418.29
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	20,121,279.56	31,131,085.31
期初股份总数	S0	208,800,000.00	139,200,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	69,600,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告月份数	M0	-	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$	208,800,000.00	208,800,000
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	208,800,000.00	208,800,000
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0 = P0 \div S$	0.10	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0' = P0' \div S$	0.10	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1 = P1 \div X2$	0.10	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1' = P1' \div X2$	0.10	0.15

**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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款项	2,230,007.85
营业外收入	1,012,284.44
利息收入	2,040,224.13
汇兑损益	1,500.03
合计	5,284,016.45

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
制造费用	4,455,036.70
销售费用	2,417,661.61
管理费用	7,512,600.59
汇兑损益	240,348.22
银行手续费	294,864.39
营业外支出	37,350.00
往来款项	13,711,604.58
合计	28,669,466.09

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期限超过三个月的票据保证金	2,046,000.00
合计	2,046,000.00

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,056,708.18	21,733,697.16
加：资产减值准备	1,292,394.81	1,972,680.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,473,353.61	12,704,640.06
无形资产摊销	4,275,864.91	3,561,406.07
长期待摊费用摊销	5,050,848.12	4,983,399.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,219.01	-3,800.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	1,664,516.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-443,518.05	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,141,856.32	-7,063,221.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-674,912.59	-787,398.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,489,782.59	-1,716,060.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,586,726.89	18,365,864.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,138,913.21	-27,082,342.75
其他	-	118,172.51
经营活动产生的现金流量净额	-2,051,932.61	28,451,554.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	144,701,845.29	175,396,447.11
减：现金的期初余额	175,396,447.11	206,559,800.96
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-30,694,601.82	-31,163,353.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	144,701,845.29	175,396,447.11
其中：库存现金	68,990.79	44,474.06
可随时用于支付的银行存款	144,632,854.50	175,351,973.05
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	144,701,845.29	175,396,447.11

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	本公司控股股东	有限公司	深圳市	沈少玲	投资	70,800,000.00	39.15	39.15	陈永弟、沈少玲	19239868-1

#### 本企业的母公司情况的说明

经营范围：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）。

经营期限：自 1995 年 12 月 12 日起至 2015 年 12 月 12 日止。

陈永弟与沈少玲为夫妻关系，分别持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司 52%和 48%的股权。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海市虹彩精细化工有限公司	全资子公司	有限公司	珠海市	陈永弟	制造业	5,000,000.00	100	100	66654283-4
惠州市彩虹精细化工有限公司	全资子公司	有限公司	惠州市	陈永弟	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	5,000,000.00	100	100	55560425-4
北京纳尔特保温节能材料有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	陈永弟	制造业	138,000,000.00	52	52	76354715-1
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	陈永弟	制造业	100,000,000.00	55	55	56706560-6

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无									
二、联营企业									
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	有限责任公司	深圳市	陈永弟	制造业	8,200,000.00	33.33	33.33	参股	73206529-9

## 4、本企业的其他关联方情况

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

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	产成品	公允价	186,836.00	0.08%	-	-

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	产成品	公允价	5,923.08	0.00%	-	-
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	固定资产	公允价	100,423.08	96.17%	-	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	产成品	公允价	449,530.20	0.14%	-	-

## (2) 本报告期公司无合并范围外的关联担保情况。

## 6、关联方应收应付款项

(1) 本报告期上市公司无合并范围外的应收关联方款项。

(2) 本报告期上市公司无合并范围外的应付关联方款项。

## 7、高管人员的报酬

2011 年度，本公司高管人员在本公司领取的报酬为人民币 217.82 万元。

## 七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露之重大或有事项。

## 八、承诺事项

2010 年 11 月 23 日，本公司与深圳绿世界生物降解材料有限公司签订合作经营协议书，约定彩虹精化以现金方式出资人民币 5500 万元，深圳绿世界生物降解材料有限公司以现金出资人民币 4500 万元，新设成立深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司。约定在公司临时资金账户开设后分三期按出资比例缴付全部出资，首期支付出资的 30%（即人民币 3000 万元），第二期支付出资额的 30%（即人民币 3000 万元），第三期支付出资额的 40%（即人民币 4000 万元），在公司成立后一年内缴清。截止报告日，公司已完成出资 2700 万元，第三期出资额尚未完成。

2010 年 11 月 3 日，本公司与深圳市格瑞卫康环保科技有限公司股东签订了《股权转让及增资协议》。协议规定：一、以人民币 1799 万元收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司 20% 股权（其中以人民币 1079.4 万元的对价购买并受让严义清持有的 12% 的股权，以人民币 719.6 万元的对价购买并受让熊心磊持有的 8% 的股权）；二、以人民币 5756.8 万元认购格瑞卫康的增资，其中：人民币 320 万元进入注册资本金，人民币 5436.8 万元进入资本公积金。增资后被审计单位持有格瑞卫康 51.22% 的股权，按照协议规定，上述增资款由被审计单位分两期在 2011 年 12 月 31 日（最初协议规定在 2011 年 3 月 31 日，2011 年格瑞卫康股东会议变更为 2011 年 12 月 31 日）前缴纳清。截止报告日，本公司已完成与严义清、熊心磊的股权转让，在对格瑞卫康的增资中，累计已增资 1799 万元，尚有 3,957.80 万元未完成投资。



## 九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第二十四次会议通过了 2011 年度利润分配方案的决议，以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 20,880 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.6 元人民币（含税），向全体股东每 10 股送 3 股；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 20,880 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 2 股。

该预案待提交公司 2012 年度股东大会审议。

## 十、其他重要事项

1、子公司彩虹绿世界于 2011 年 2 月签署了销售总额合计美元 27,407 万元和人民币 24,238 万元的意向性合同，履约保证方为深圳绿世界生物降解材料有限公司（以下简称“深圳绿世界”）。但是在合同履行过程中，主要客户之一 2 Degrees Eco Wares Pty Ltd.（以下简称“2 Degrees”）、向本公司和深圳绿世界提出，由于下游客户尚未下达正式订单且重新提出采购全降解餐盒的规格、重量、材料、单价等要求，导致 2 Degrees 无法履行《销售总协议》，为此要求终止《销售总协议》。为履行《销售总协议》，彩虹绿世界已完成相关生产线的安装及调试，已具备履约能力，但 2 Degrees 至今未下达正式订单，严重影响了本公司的正常生产经营计划。为了减少损失，不影响其他业务的开展，本公司同意 2 Degrees 提出的终止协议的要求。2011 年 7 月 31 日，2 Degrees、本公司和深圳绿世界签署了《关于解除〈销售总协议〉的协议》，三方确认，各方一致同意无条件解除三方于 2011 年 2 月 27 日签署的《销售总协议》。

2011 年 7 月 31 日，嘉星国际、彩虹绿世界和深圳绿世界签署了《关于解除〈销售总协议〉的补充协议》，在合同履行过程中，嘉星国际向彩虹绿世界和深圳绿世界提出，由于海运费用大幅上涨导致嘉星国际的贸易成本剧增，履行《销售总协议》将无法保证正常的贸易利润，要求终止《销售总协议》。为履行《销售总协议》，本公司已完成相关生产线的安装及调试，已具备履约能力，但嘉星国际履行合同进展缓慢，严重影响了本公司的正常生产经营计划。为了减少损失，不影响其他业务的开展，本公司同意嘉星国际提出的终止协议的要求。三方确认，各方一致同意无条件解除三方于 2011 年 2 月 27 日签署的《销售总协议》。

2、与深圳绿世界生物降解材料有限公司签订的《合作经营协议书》中对赌条款的情况：

2010 年 12 月 1 日，本公司与深圳绿世界生物降解材料公司签订《合作经营协议书》，其中“第（三）8 条利润保证，（1）在保证彩虹绿世界享有优先投资权的前提下，绿世界应至少优先保证彩虹绿世界年产 30

万吨的订单需求。（2）在彩虹绿世界注册成立之日起至 2011 年底，如绿世界提供的技术工艺不能满足生产生物降解材料产品的需求，产品不能满足市场要求，或者生产成本明显不合理，导致彩虹绿世界经营亏损的，公司可以单方终止彩虹绿世界运营，并享有企业剩余的有形资产。”截至报告日止，此事项双方正在商议洽谈之中。

### 3、关于子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司小股东利润补偿的实施情况：

2009 年 9 月 29 日，公司第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于审议收购北京纳尔特保温节能材料有限公司（以下简称“保温公司”）部分股权并认购其增资的议案》，公司与纳尔特集团有限公司（以下简称“纳尔特集团”）、纳尔特漆业（北京）有限公司（以下简称“漆业公司”）（作为股权转让方），与余长福、余长德（作为保证方），于 2009 年 9 月 25 日签订了《股权转让及增资协议》，以人民币 10,036.8 万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司（以下简称“保温公司”）45.7%的股权，收购完成后，再以人民币 2,880 万元单方面认购保温公司的增资，增资后公司持有保温公司的股权比例增加至 52%。协议中还规定，本次交易完成后的保温公司应实现的经营目标是净利润达到或超过人民币 3000 万元（“预测利润”）。如果本次交易完成后的第一个会计年度内，保温公司未能达到预测利润目标，则在会计师事务所出具审计报告后的第 30 日内，余长福、余长德和纳尔特集团以现金向保温公司补足差额利润部分。

2011 年 3 月 22 日，公司第二届第十三次董事会决议，审议通过了《关于签订〈股权转让及增资协议〉之补充协议的议案》，同意本公司与与纳尔特集团有限公司（以下简称“纳尔特集团”）、纳尔特漆业（北京）有限公司（以下简称“漆业公司”）（作为股权转让方），与余长福、余长德（作为保证方）于 2009 年 9 月 25 日签订的《股权转让及增资协议》的第五条第五条修改为：“保温公司在 2010 年度经营亏损人民币 1769.5 万元（根据深鹏所审字[2011]0102 号），应补偿预测利润人民币 3000 万元，纳尔特集团应向保温公司补偿经营亏损及预测利润合计人民币 4769.5 万元。上述补偿款的支付期限为一年半，自 2011 年 1 月 1 日起算至 2012 年 6 月 30 日止，由纳尔特集团按季度分 6 期支付。纳尔特集团应于 2011 年第一季度支付补偿款人民币 800.0 万元，该笔补偿款项应于 2011 年 3 月 30 日前支付到保温公司的账上。其余补偿款项按季度分 5 期支付，每季度支付人民币 793.9 万元，由纳尔特集团在每季度的最后一个月末前支付。如果纳尔特集团有资金能力提前偿还的也可以提前支付。余长福、余长德和纳尔特集团对前述款项承担连带清偿责任，并以其全部财产（包括但不限于房产及股权资产）作为抵押或质押担保。在按时足额支付前述款项后，余长福、余长德和纳尔特集团不再承担保温公司预测利润补偿责任。”补充协议在以下条件下生效：经签约各方授权代表签字并加盖公章（如果是法人）和本人或授权代表亲笔签署（如果是自然人）；经公司董事会、股东大会批准并经深圳证券交易所备案。纳尔特集团、漆业公司、余长福、余长德已签署此补充协议，此补充协议经公司股东大会批准后生效。该项议案已提交公司 2011 年第二次临时股东大会审议并顺利通过。

截止 2011 年 12 月 31 日，子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司只收到纳尔特集团按照上述协议支付的 2011 年第一季度补偿款人民币 800 万元。

4、2011 年 12 月 26 日，公司第二届董事会第二十二次会议决议，审议通过了《关于转让北京家缤纷装饰用品有限公司股权的议案》，同意将公司持有的北京家缤纷装饰用品有限公司 45% 的股权转让给东方家园家居建材商业有限公司，转让价格为人民币 270 万元。本次股权转让完成后，公司不再持有北京家缤纷装饰用品有限公司的股权。截止 2012 年 12 月 31 日，双方已签订股权转让协议，公司已收到该笔款项，北京家缤纷装饰用品有限公司的工商变更，尚在办理之中。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
一般组合	31,598,612.22	100.00	947,958.37	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	31,598,612.22	100.00	947,958.37	--

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
一般组合	34,826,117.56	100.00	1,044,783.53	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	34,826,117.56	100.00	1,044,783.53	3.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	31,598,612.22	3	947,958.37
合计	31,598,612.22	3	947,958.37

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
天津金路通商贸有限公司	购货款	39,742.68	终止合作	否
辽宁新天成汽车用品有限公司	购货款	27,144.84	终止合作	否
通化市东昌区迪泰润滑油经销中心	购货款	26,408.93	终止合作	否
泉州市万泉汽车用品商行	购货款	23,652.84	终止合作	否
济南槐荫合兴隆汽车用品商行	购货款	19,442.02	终止合作	否
浙江特艺礼品（集团）有限公司	购货款	12,487.00	终止合作	否
山东光大实业有限公司	购货款	11,327.60	终止合作	否
绥芬河市丰达经贸有限公司	购货款	10,739.00	终止合作	否
任丘市畅华润滑油有限公司	购货款	10,018.90	终止合作	否
四平市福鑫商贸有限公司	购货款	9,406.52	终止合作	否
昆明嘉迅达商贸有限公司	购货款	8,743.24	终止合作	否
烟台大元轮胎汽配有限公司	购货款	7,794.03	终止合作	否
衡水市桃城区金网汽车用品经营部	购货款	7,425.00	终止合作	否
海口青竹油漆经销部	购货款	7,313.40	终止合作	否
朔州市朔城区鑫美达汽车用品店	购货款	7,031.20	终止合作	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南京金桥装饰城天德五金交电经营部	购货款	7,019.98	终止合作	否
成都市金牛区长虹五金商店	购货款	6,158.14	终止合作	否
沈阳市顺兴汽车用品有限责任公司	购货款	4,783.93	终止合作	否
青云谱区炜林建材经营部	购货款	4,369.36	终止合作	否
合肥前乾商贸有限公司	购货款	3,626.00	终止合作	否
上海华都汽车用品有限公司 02	购货款	3,531.40	终止合作	否
湖南毛照林	购货款	3,507.03	终止合作	否
江西登士达汽车用品有限公司	购货款	2,807.68	终止合作	否
深圳市东用实业发展有限公司汽车服务中心	购货款	2,621.42	终止合作	否
上海华隆油漆销售部	购货款	2,348.80	终止合作	否
东莞市常平益民化工油漆商行(店)	购货款	1,829.95	终止合作	否
吉林市红日润滑油有限责任公司	购货款	1,812.00	终止合作	否
东莞市莞城通用润滑油汽配部	购货款	1,811.84	终止合作	否
临汾市尧都区鑫伟油漆经销部	购货款	1,762.60	终止合作	否
义乌叶跃强	购货款	1,707.60	终止合作	否
南昌市西湖区三湘化工经营部	购货款	1,590.30	终止合作	否
开封市华能商贸有限公司	购货款	1,370.34	终止合作	否
汕头元发汽车用品有限公司	购货款	1,097.00	终止合作	否
大庆融万达经贸有限公司	购货款	1,004.40	终止合作	否
肖国林	购货款	940.16	终止合作	否
沈阳孙林	购货款	938.00	终止合作	否
江西吴玉麟	购货款	844.00	终止合作	否
深圳市龙岗区深达汽车用品站	购货款	763.28	终止合作	否
云南楚雄李光全	购货款	589.20	终止合作	否
大理段洪清	购货款	542.80	终止合作	否
广州陈锦龙	购货款	332.00	终止合作	否
广州富恩豪机车零部件有限公司	购货款	50.00	终止合作	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
安庆潘吴忠	购货款	50.00	终止合作	否
抚顺市新抚金浦进口汽车修配厂	购货款	20.00	终止合作	否
邢台县予东市场红星摩配（批发）商行	购货款	14.15	终止合作	否
马鞍山市众奥汽车维修服务有限公司	购货款	6.40	尾数	否
温州市欧海丽岙东方油漆店	购货款	4.40	尾数	否
成都张声萍	购货款	4.00	尾数	否
长沙市雨花区湘豪漆业经营部	购货款	4.00	尾数	否
唐山市路南强胜汽配经销处	购货款	4.00	尾数	否
贵阳市南明区泰恒个体广告材料经营部	购货款	2.20	尾数	否
马鞍山吴月红	购货款	2.00	尾数	否
四会市大沙镇群盛日杂经营部	购货款	0.80	尾数	否
桂林蓝钻汽配贸易有限公司	购货款	0.80	尾数	否
张家口华昌工贸有限公司第一分公司	购货款	0.80	尾数	否
临汾江铃全顺汽车销售有限公司	购货款	0.42	尾数	否
龙岩市新罗远驰汽车配件经营部	购货款	0.40	尾数	否
盐城市亭湖区飞达机电商场	购货款	0.40	尾数	否
芜湖胡桂芳	购货款	0.40	尾数	否
佛山市顺德区大良胜丰贸易有限公司	购货款	0.26	尾数	否
广州市百利来五金机电有限公司	购货款	0.24	尾数	否
吉安王玉莲	购货款	0.20	尾数	否
成都迪合建材有限公司	购货款	0.04	尾数	否
云南车军师工贸有限公司	购货款	0.01	尾数	否
茂名市龙海化工有限公司	购货款	0.01	尾数	否
MACKSONS PAINTS LANKA (PVT) LTD	购货款	0.06	尾数	否
合计	--	288,552.40	--	--

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

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
辽宁润迪精细化工有限公司	非关联方	8,435,000.00	1-2 年	26.69
AZ CO., LTD	非关联方	3,748,654.36	1 年以内	11.86
COSMO BEAUTY CO., LTD.	非关联方	2,403,965.81	1 年以内	7.61
SHERIDAN MARKETING INC.	非关联方	788,192.06	1 年以内	2.49
广州市海珠区穗宏五金机电设备有限公司	非关联方	745,880.74	1 年以内	2.36
合计	--	16,121,692.97	--	51.02

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市格瑞康环保科技有限公司	参股公司	372,629.90	1.18

(7) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(8) 本公司无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	301,594.19	0.30	9,047.83	3.00
特定款组合	100,696,904.03	99.70	-	-
组合小计	100,998,498.22	100.00	9,047.83	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	100,998,498.22	100.00	9,047.83	0.01

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
一般组合	309,858.90	0.32	9,295.77	3.00
特定款组合	97,729,742.54	99.68	-	-
组合小计	98,039,601.44	100.00	9,295.77	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	98,039,601.44	100.00	9,295.77	0.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合	301,594.19	3.00	9,047.83
合计	301,594.19	3.00	9,047.83

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	100,696,904.03	-
合计	100,696,904.03	-

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本报告期末没有报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大其他应收款。



(3) 本报告期无核销的其他应收款。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京纳尔特保温节能材料有限公司	子公司	41,800,431.51	a	41.39
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,165,716.82	b	33.83
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	24,730,755.70	c	24.49
深圳市宝安华丰实业有限公司	非关联方	84,160.00	2-3 年	0.08
中国轻工业对外经济技术合作公司	非关联方	53,300.00	1 年以内	0.05
合计	--	100,834,364.03	--	99.84

注：

a 其中 1 年以内:5,300,431.51 元;1-2 年:16,500,000.00 元;2-3 年:20,000,000.00 元

b 其中 1-2 年:355,785.41 元;2-3 年:43,264.00 元;3 年以上:33,766,667.41 元

c 其中 1 年以内:495,875.31 元;1-2 年:24,234,880.39 元

(6) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京纳尔特保温节能材料有限公司	子公司	41,800,431.51	41.39
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,165,716.82	33.83
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	24,730,755.70	24.49
合计	--	100,696,904.03	99.70

(7) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(8) 本公司无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

## 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
珠海市虹彩精细化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
北京纳尔特保温节能材料有限公司	成本法	130,231,485.79	130,231,485.79	-	130,231,485.79	52.00	52.00	-	-	-	-
惠州市彩虹精细化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	成本法	33,000,000.00	16,500,000.00	16,500,000.00	33,000,000.00	55.00	55.00	-	-	-	-
北京家缤纷装饰用品有限公司	权益法	-	2,700,000.00	-2,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	权益法	35,980,000.00	-	36,423,518.05	36,423,518.05	33.33	33.33	-	-	-	-
合计		209,211,485.79	159,431,485.79	50,223,518.05	209,655,003.84			-	-	-	-

本期增加系控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司申请设立登记的注册资本第二期出资款 3000 万元，其中本公司出资 1650 万元，出资情况业经中联深所验字【2011】第 035 号验资报告验证；本期减少详见附注十。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	326,450,854.52	354,233,614.39
其他业务收入	-	9,094,017.10
主营营业成本	243,418,439.86	256,616,813.76
其他业务成本	-	8,167,194.80

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	326,450,854.52	243,418,439.86	354,233,614.39	256,616,813.76
合计	326,450,854.52	243,418,439.86	354,233,614.39	256,616,813.76

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	214,010,550.17	158,773,774.90	222,844,493.80	159,207,966.24
绿色环保家居用品	18,277,758.93	12,600,962.33	20,189,299.20	13,555,154.51
汽车环保节能美容护理用品	94,162,545.42	72,043,702.63	111,199,821.39	83,853,693.01
合计	326,450,854.52	243,418,439.86	354,233,614.39	256,616,813.76

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	173,146,273.42	127,874,415.55	204,400,673.57	147,140,642.12
国外	153,304,581.10	115,544,024.31	149,832,940.82	109,476,171.64
合计	326,450,854.52	243,418,439.86	354,233,614.39	256,616,813.76

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	26,680,784.12	8.17
第二名	18,077,189.81	5.54
第三名	11,235,145.23	3.44
第四名	10,066,082.78	3.08
第五名	7,191,549.10	2.20
合计	73,250,751.04	22.44

## 5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,720,220.93	42,901,124.99
加：资产减值准备	394,292.28	1,684,807.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,672,382.12	3,708,146.48
无形资产摊销	2,601,762.24	1,980,595.44
长期待摊费用摊销	653,399.92	733,399.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-19,343.01	-3,800.00

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,368,931.51	69,600.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-443,518.05	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	896,468.29	-1,028,675.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,360,755.58	1,321,135.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,346,114.98	-54,671,880.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,877,272.17	14,901,511.44
其他	-	118,172.51
经营活动产生的现金流量净额	30,214,820.44	11,714,137.29
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	140,593,565.31	141,835,161.97
减：现金的期初余额	141,835,161.97	194,069,287.81
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,241,596.66	-52,234,125.84

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,219.01	-

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	990,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	270,544.19	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-187,815.67	-
少数股东权益影响额（税后）	-5,492.68	-
合计	1,070,454.85	-

**3、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.10	0.10

### 第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

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、载有法定代表人签字的2011年年度报告原件。

五、以上文件置备于公司董事会办公室备查。

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

董事长：陈永弟

二〇一二年三月二十七日