

青岛金王应用化学股份有限公司

# 2011 年年度报告

证券代码：002094

证券简称：青岛金王

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.....	11
第六节	公司治理结构 .....	15
第七节	内部控制 .....	20
第八节	股东大会情况简介 .....	23
第九节	董事会报告 .....	24
第十节	监事会报告 .....	39
第十一节	重要事项 .....	41
第十二节	财务报告 .....	45
第十三节	备查文件目录 .....	107

## 第一节 重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。
- 3、本年度报告经公司第四届董事会第十次会议审议通过，公司全体董事均亲自出席了本次董事会会议。
- 4、山东汇德会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5、公司董事长陈索斌先生、主管会计工作负责人崔言民先生及会计机构负责人（会计主管人员）宋玉晶女士声明：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、英文名称及缩写

- 1、中文名称：青岛金王应用化学股份有限公司
- 2、英文名称：Qingdao Kingking Applied Chemistry Co.,Ltd.
- 3、中文简称：青岛金王

### 二、公司法定代表人：陈索斌

### 三、公司董事会秘书、证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子邮箱

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄宝安	杨茜
联系地址	青岛市香港中路 18 号福泰广场 B 座 25 楼	青岛市香港中路 18 号福泰广场 B 座 25 楼
电话	0532-85779728	0532-85779728
传真	0532-85718686	0532-85718686
电子信箱	stock@chinakingking.com	yangqian@chinakingking.com

### 四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子邮箱

注册地址	青岛即墨市青岛环保产业园
邮编	266201
办公地址	青岛市香港中路 18 号福泰广场 B 座 24-25 楼
邮编	266071
网址	<a href="http://www.chinakingking.com">http://www.chinakingking.com</a>
电子邮箱	stock@chinakingking.com

### 五、选定信息披露报纸、登载年报的互联网网址及年报备置地点

公司选定信息披露报纸	《证券时报》
登载年度报告的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
年报备置地点	青岛金王应用化学股份有限公司证券事务管理部

### 六、股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	青岛金王
股票代码	002094

### 七、其它有关资料

公司最新注册登记日期	2011 年 11 月 15 日
最新注册登记地点	青岛市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370282400001546
税务登记号码	即国税青字 370282614318216
组织机构代码	614318216
聘请的会计师事务所	山东汇德会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 楼
签字会计师姓名	牟敦潭 刘付利

### 八、公司历史沿革

经中国证监会证监发行字[2006]132 号文批准，公司于 2006 年 12 月 4 日成功发行人民币普通股（A 股）3400 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为 7.69 元。经深圳证券交易所深证上[2006]号 152 文批准，公司首次公开发行的人民币普通股股票自 2006 年 12 月 15 日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易。公司上市后的历次注册变更情况如下：

序号	注册登记日期	地点	法人营业执照注册号	税务登记证号	组织机构代码证号	备注
1	2007 年 6 月 1 日	青岛即墨市环保产业园	企股鲁青即总副字第 000155 号	370282614318216	614318216	增资
2	2007 年 11 月 12 日	青岛即墨市环保产业园	370282400001546	370282614318216	614318216	变更经营范围统一换注册号
3	2008 年 12 月 12 日	青岛即墨市环保产业园	370282400001546	370282614318216	614318216	增资
4	2011 年 1 月 11 日	青岛即墨市环保产业园	370282400001546	370282614318216	614318216	增资
5	2011 年 11 月 15 日	青岛即墨市环保产业园	370282400001546	370282614318216	614318216	变更经营范围

公司没有设立分支机构。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,093,552,280.42	799,765,868.51	36.73%	532,128,372.25
营业利润 (元)	54,448,112.85	42,519,684.68	28.05%	12,044,333.14
利润总额 (元)	56,067,193.36	42,132,314.82	33.07%	14,961,928.00
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,304,361.90	37,580,367.50	33.86%	13,119,619.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	48,777,195.72	36,438,902.90	33.86%	18,072,733.97
经营活动产生的现金流量净额 (元)	48,898,515.56	-116,305,619.96	142.04%	89,682,795.12
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,001,244,815.42	878,094,887.93	14.02%	887,545,990.61
负债总额 (元)	500,332,308.24	416,553,004.33	20.11%	453,054,411.35
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	500,912,507.18	461,541,883.60	8.53%	434,491,579.26
总股本 (股)	321,916,620.00	321,916,620.00	0.00%	214,611,080.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.12	33.33%	0.04
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.12	33.33%	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.15	0.11	36.36%	0.06
加权平均净资产收益率 (%)	10.34%	8.28%	2.06%	2.91%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.02%	8.03%	1.99%	4.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.15	-0.36	141.67%	0.42
	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)	1.56	1.43	9.09%	2.02
资产负债率 (%)	49.97%	47.44%	2.53%	51.05%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-466,660.45		566,053.73	-7,553,334.03
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	2,198,100.00		403,610.00	1,153,704.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,359.05		505,078.39	2,090,106.91
所得税影响额	-91,914.32		-333,277.52	-643,591.76
合计	1,527,166.18	-	1,141,464.60	-4,953,114.88

四、境内外会计准则差异

适用  不适用

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	321,916,620	100.00%						321,916,620	100.00%
1、人民币普通股	321,916,620	100.00%						321,916,620	100.00%
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	321,916,620	100.00%						321,916,620	100.00%

### 二、证券发行和上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2006]132号文批准，公司于2006年12月4日成功发行人民币普通股（A股）3400万股，每股面值1.00元，每股发行价为7.69元。

2、经深圳证券交易所深证上[2006]号152文批准，公司首次上网定价公开发行的2720万股人民币普通股股票自2006年12月15日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的680万股限售三个月，自2007年3月15日上市交易；公司部分发起人持有的合计1640.5780万股股份自公司股票上市之日起限售一年，已于2007年12月17日上市流通；公司主发起人持有的合计11379.9520万股股份自公司股票上市之日起限售三年，已于2009年12月15日上市流通。

3、公司无内部职工股。

### 三、股东情况

(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	12,989	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	16,705
------------	--------	-----------------------	--------

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
青岛金王国际运输有限公司	境内非国有法人	27.03%	86,999,013		86,985,000
香港金王投资有限公司	境外法人	13.04%	41,985,603		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	4.29%	13,810,533		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.03%	12,975,655		
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.41%	10,969,210		
青岛市科技风险投资有限公司	国有法人	3.10%	9,975,600		
华宝信托有限责任公司—资金信托 R2005ZX022	境内非国有法人	1.51%	4,865,013		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.47%	4,732,800		
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.06%	3,400,023		
中国科学院长春应用化学科技总公司	国有法人	0.88%	2,829,300		
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		
青岛金王国际运输有限公司	86,999,013		人民币普通股		
香港金王投资有限公司	41,985,603		人民币普通股		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	13,810,533		人民币普通股		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	12,975,655		人民币普通股		
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	10,969,210		人民币普通股		
青岛市科技风险投资有限公司	9,975,600		人民币普通股		
华宝信托有限责任公司—资金信托 R2005ZX022	4,865,013		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	4,732,800		人民币普通股		
中国农业银行-银华内需精选股票型证券投资基金	3,400,023		人民币普通股		
中国科学院长春应用化学科技总公司	2,829,300		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人陈索斌先生分别间接持有青岛金王国际运输有限公司的股份和直接持有香港金王投资有限公司的股份。未知其他股东之间是否存在关联关系。				

(二) 公司控股股东情况

1、控股股东及实际控制人情况

(1) 公司控股股东情况

控股股东名称：青岛金王国际运输有限公司

法定代表人：孙金斌

成立日期：1998 年 6 月

注册资本：4500 万

组织机构代码：706433924

经营范围：承办海运、空运进出口货物的国际运输代理业务；国际快递（不含私人信函业务）、批发、零售：办公自动化设备、机电设备、服装鞋帽、护肤用品、洗涤用品、个人护理用品、橡胶；货物和技术的进出口；生产、销售：石蜡、软麻油、脱蜡油、防水油膏；销售：润滑油、汽车上光蜡调剂。

(2) 公司实际控制人情况

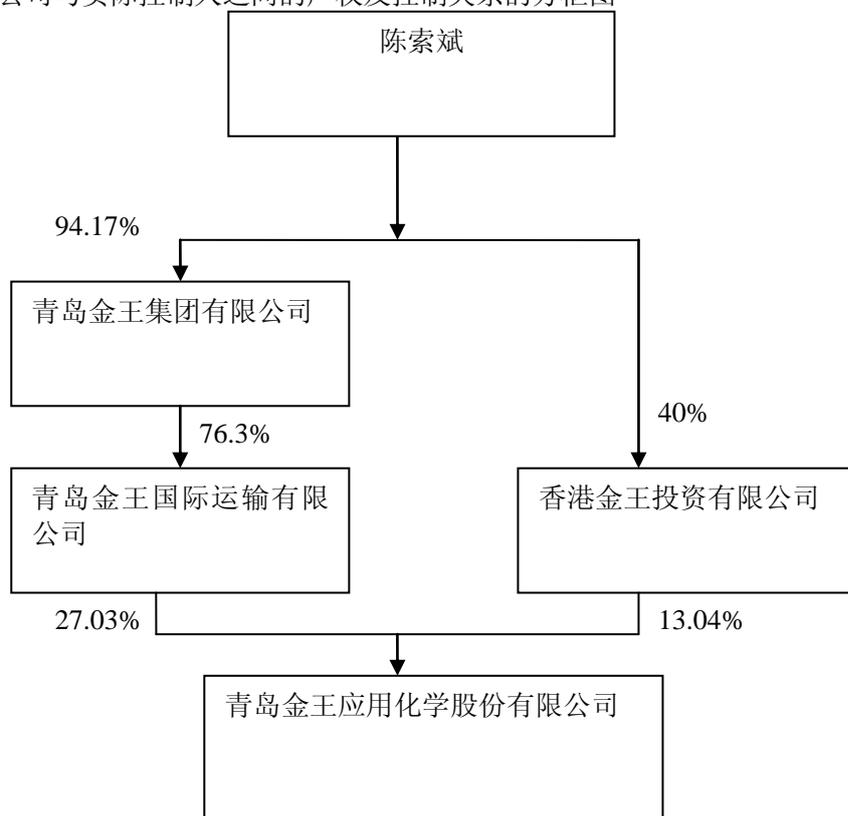
姓名：陈索斌

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近 5 年的职业及职务：2001 年 4 月至 2004 年 4 月任公司第一届董事会董事长；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届董事会董事长；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会董事长；2010 年 5 月至今任公司第四届董事会董事长。 同时兼任青岛金王集团有限公司董事、康帕斯金王有限公司董事长、青岛金王国际贸易有限公司执行董事、青岛金王工业园有限公司董事、青岛金王轻工制品有限公司董事、香港金王投资有限公司董事。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在 10%以上的法人股东情况

其他持股在 10%以上的股东名称：香港金王投资有限公司

法定代表人：陈索斌

成立日期：2004 年 3 月

注册资本：3121.60 万元港币

经营范围：对外投资、咨询业务。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈索斌	董事长	男	48	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	18.00	否
崔言民	董事	男	46	2010年05月14日	2012年03月28日	0	0	无	15.00	否
黄宝安	董事	男	41	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	15.00	否
姜颖	董事	女	40	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	0.00	是
杨伟程	独立董事	男	66	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	4.00	否
王荭	独立董事	女	47	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	4.00	否
陈波	独立董事	男	47	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	4.00	否
王竹泉	监事	男	47	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	0.00	否
王德勋	监事	男	41	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	6.84	否
王传磊	监事	男	37	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	6.39	否
崔言民	总经理	男	46	2010年05月14日	2012年03月28日	0	0	无	0.00	否
黄宝安	副总经理	男	41	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	0.00	否
董胜	副总经理	男	47	2010年05月14日	2012年03月28日	0	0	无	8.05	否
赵丽丽	副总经理	女	37	2011年03月24日	2013年05月14日	0	0	无	7.20	否
黄宝安	董事会秘书	男	41	2010年05月14日	2013年05月14日	0	0	无	0.00	否
崔言民	财务总监	男	46	2010年05月14日	2012年03月28日	0	0	无	0.00	否
王方勇	副总经理	男	38	2010年05月14日	2011年03月24日	0	0	无	0.50	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	88.98	-

注 1: 王方勇报告期内领取报酬为其 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 3 月 24 日任公司副总经理职务薪酬。

注 2：董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：无

现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历及在其它单位的任职或兼职情况：

董事：

陈索斌先生，2001 年 4 月至 2004 年 4 月任公司第一届董事会董事长；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届董事会董事长；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会董事长；2010 年 5 月至今任公司第四届董事会董事长。同时兼任青岛金王集团有限公司董事、康帕斯金王有限公司董事长、青岛金王国际贸易有限公司执行董事、青岛金王工业园有限公司董事、青岛金王轻工制品有限公司董事、香港金王投资有限公司董事。

崔言民先生，2002 年 12 月至 2004 年 4 月任公司第一届董事会董事、财务总监、副总经理；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届董事会董事、财务总监、副总经理；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会董事；2010 年 5 月至今任公司第四届董事会董事；2007 年 10 月至今任公司总经理。兼任康帕斯金王有限公司董事、香港景隆贸易有限公司董事、青岛保税区金王贸易有限公司执行董事。因个人原因，2012 年 3 月 27 日，经公司第四届董事会第十次会议审议通过崔言民自 2012 年 3 月 28 日起辞去公司董事及董事会下属委员会职务、总经理、财务总监职务。（其中崔言民辞去公司董事及董事会下属委员会职务尚需经公司股东大会审议）

黄宝安先生，2001 年 4 月至 2004 年 4 月任公司第一届董事会董事、董事会秘书、副总经理；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届董事会董事、董事会秘书、副总经理；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会董事、董事会秘书、副总经理；2010 年 5 月至今任公司第四届董事会董事、董事会秘书、副总经理。同时兼任越南宝旌国际有限公司董事长、青岛金王集团有限公司董事。

姜颖女士，2001 年 4 月至 2004 年 4 月任公司第一届董事会董事；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届董事会董事；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会董事；2010 年 5 月至今任公司第四届董事会董事。现任青岛金王集团有限公司董事长兼总经理、青岛金王轻工制品有限公司董事长兼总经理、青岛金王工业园有限公司董事长兼总经理、越南宝旌国际有限公司董事。

杨伟程先生，2008 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会独立董事；2010 年 5 月至今任公司第四届董事会独立董事；现任青岛律师事务主任。

王荭女士，2010 年 5 月至今任公司第四届董事会独立董事；现任中国海洋大学管理学院会计系教授。

陈波先生，2010 年 5 月至今任公司第四届董事会独立董事；2008 年 1 月至今任上海顺泰创业投资有限公司总经理。

监事：

王竹泉先生，2004 年至 2007 年 5 月任公司第二届董事会独立董事；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届董事会独立董事；2010 年 5 月至今任公司第四届监事会召集人。现任中国海洋大学管理学院副院长、会计系主任。

王传磊先生，2001 年 4 月至 2004 年 4 月任公司工艺技术部副部长；2004 年 4 月至 2007 年 5 月任公司第二届监事会监事；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届监事会监事；2010 年 5 月至今任公司第四届监事会监事。

王德勋先生，2003 年至今就职青岛金王应用化学股份有限公司内部审计部；2007 年 5 月至 2010 年 5 月任公司第三届监事会监事；2010 年 5 月至今任公司第四届监事会监事。同时兼任青岛金王国际贸易有限公司、青岛金王国际运输有限公司、康帕斯金王（青岛）制造有限公司监事。

高级管理人员：

崔言民先生（见前述）

黄宝安先生（见前述）

赵丽丽女士，1998 年 7 月至 2004 年 12 月，任青岛地恩地贸易有限公司国际市场部副经理；2005 年 1 月至 2011 年 3 月 24 日，历任青岛金王应用化学股份有限公司销售部经理、运营总监；2011 年 3 月 24 日至今任青岛金王应用化学股份有限公司副总经理。

董胜先生，1988 年 7 月至 2003 年 12 月，历任海尔集团电冰柜总厂科员、车间主任、分厂厂长；2004 年 1 月至 2006 年 12 月，任 TCL 景德镇家用电器有限公司经营总监；2007 年 1 月起任越南宝旌国际有限公司负责人；2009 年 4 月起任公司副总经理。因个人原因，经公司第四届董事会第十次会议审议通过董胜自 2012 年 3 月 28 日起辞去公司副总经理职务。

## （二）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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照职务不同，根据公司 2003 年 3 月 16 日召开的 2002 年度股东大会通过的《青岛金王应用化学股份有限公司高层管理人员薪酬方案》的规定，领取年薪，并根据年度经营业绩发放效益年薪。

2、根据公司 2010 年 5 月 14 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议的《关于确定独立董事的议案》，公司独立董事津贴为 4 万元（含税）。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况见前文“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

## （三）报告期内公司董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

1、公司于 2011 年 3 月 24 日召开了第四届董事会第四次会议，该次会议审议通过了《关于免去王方勇副总经理职务及聘任赵丽丽为公司副总经理的议案》，同意免去王方勇先生公司副总经理职务，其不再担任公司其他高管职务。聘任赵丽丽女士担任公司副总经理职务。

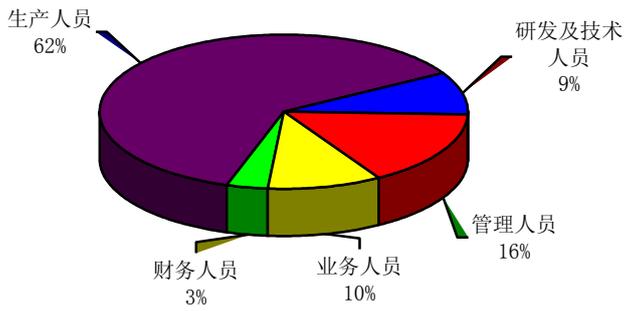
2、公司于 2012 年 3 月 27 日召开了第四届董事会第十次会议，该次会议审议通过了《关于董事崔言民先生辞职及提名唐风杰先生担任董事的议案》，同意崔言民先生自 2012 年 3 月 28 日起辞去公司第四届董事会董事职务及董事会下属委员会职务，提名唐风杰先生担任公司董事及下属委员会职务，尚需公司股东大会审议。

3、公司于 2012 年 3 月 27 日召开了第四届董事会第十次会议，该次会议审议通过了《关于公司高级管理人员辞职及聘任的议案》，同意崔言民先生自 2012 年 3 月 28 日起辞去公司总经理、财务总监职务，同意董胜先生自 2012 年 3 月 28 日起辞去公司副总经理职务。同意聘任唐风杰先生为公司总经理、朱东兴先生为公司财务总监、徐耀东先生为公司副总经理。

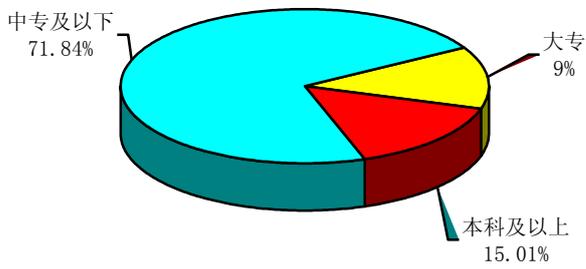
## 二、公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，与本公司签订正式劳动用工合同的员工人数为 1019 人，其专业构成、教育程度以及年龄分布情况如下：

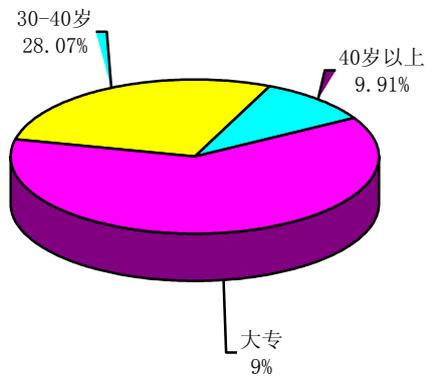
（一）按专业构成分类的员工构成：



(二) 按教育程度分类的员工构成:



(三) 按年龄分类的员工构成:



公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司已建立的各项制度及公开信息披露情况

报告期，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，对公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等公司治理及内控制度逐项开展了自查工作。通过自查和整改，公司进一步完善了内控制度，并根据公司实际业务需要，对《公司章程》中董事会、股东大会的决策权限等内容进行了完善与修订，切实提高公司规范运作水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司上市前制定的目前仍有效的制度如下：

制度名称	会议名称	会议时间
《总经理工作细则》	第一届董事会第十二次会议	2003-04-17
《独立董事制度》	2003 年第一次临时股东大会	2003-05-22
《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》	2005 年度股东大会	2006-05-23

2、公司上市以来截止本报告期末，已建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

制度名称	会议名称	披露日期
《投资者关系管理办法》	第二届董事会第十次会议	2007-01-06
《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	第三届董事会第一次会议	2007-05-19
《接待与推广工作制度》	第三届董事会第二次会议	2007-06-29
《董事会战略委员会实施细则》	第三届董事会第五次会议	2007-09-07
《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》	第三届董事会第八次会议	2008-02-05
《内部审计制度》	第三届董事会第九次会议	2008-04-25
《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	第三届董事会第十一次会议	2008-06-04
《关联交易决策制度》	2008 年第一次临时股东大会	2008-09-18
《募集资金管理制度》	第三届董事会第十六次会议	2008-12-20
《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》	第三届董事会第二十三次会议	2010-03-20
《公司章程》	第四届董事会第九次会议并已经 2012 年第一次临时股东大会审议通过	2011-12-19

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### 二、董事履职情况

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。报告期内，公司全体董事严格按照《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的有关要求，诚实守信、勤勉认真履行职责。报告期内，公司共召开 6 次董事会，均按照《公司章程》和《董事会议事规则》的程序依法召开，保证了董事的知情权。公司董事会除审议公司日常事项外，对公司利润分配、高管人员任免、对外担保、募集资金永久性补充流动资金等事项认真审议监督，切实发挥了董事的作用。

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	以通讯方式	委托出席次	缺席次数	是否连续两
------	------	-------	-------	-------	-------	------	-------

			数	参加会议次 数	数		次未亲自出 席会议
陈索斌	董事长	6	6	0	0	0	否
崔言民	董事	6	6	0	0	0	否
黄宝安	董事	6	6	0	0	0	否
姜颖	董事	6	6	0	0	0	否
杨伟程	独立董事	6	6	0	0	0	否
王荭	独立董事	6	6	0	0	0	否
陈波	独立董事	6	6	0	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

无
---

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 三、独立董事履职情况

报告期内，公司 3 位独立董事本着为全体股东负责的态度，依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《独立董事制度》等相关要求，诚信勤勉、独立认真履行职责，根据自身专业知识和能力作为独立、客观、公正的判断，切实维护了公司和中小股东合法权益。公司独立董事在报告期内，对公司募集资金使用、财务报告审计、高级管理人员聘任、公司对外担保等事项进行了认真监督。报告期内，公司独立董事对董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

（一）独立董事杨伟程履行职责情况：

#### 1、出席董事会及列席股东大会情况

会议类型	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
董事会	6	6	0	0	0
股东大会	2	0	0	1	1

报告期内，杨伟程先生对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票，且未对公司董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

#### 2、到公司现场办公及检查工作情况

报告期内，杨伟程先生通过对公司国内销售网络项目店面现场考察，深入了解公司国内销售市场现状以及管理和内部控制等制度的完善及执行情况；通过参加公司会议、与高级管理人员座谈等多种形式，了解董事会决议执行情况、财务管理、募集资金使用、关联交易、业务发展和战略发展动向等相关事项，关注公司的经营、治理情况。报告期内，对公司战略发展及国内销售市场未来战略布局等提出建议，部分建议已被公司采纳并逐步实施。除此之外，对董事、高管履职情况，信息披露、内幕信息知情人登记管理情况等进行了监督和核查，积极有效的履行了独立董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实的维护了公司和中小股东的权益。

#### 3、专业委员会任职情况

报告期内，杨伟程先生担任公司第四届董事会提名委员会召集人、审计委员会成员。作为第四届董事会审计委员会成员根据公司年报工作规程及规程细则规定，杨伟程先生审阅了公司财务报告，听取了公司管理层年度工作汇报，并通过与公司管理层、年审机构进行事前、事中、事后三次沟通，对公司年审及年报编制工作实施了有效地督促与监督工作。同时，杨伟程先生作为第四届董事会提名委员会召集人，报告期内对公司聘任高级管理人员发表了独立意见。

4、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 通过审计委员会提议继续聘用山东汇德会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(4) 报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极学习相关法律法规和规章制度，形成自觉保护社会公众股东权益的思想意识，切实加强对公司和投资者利益的保护能力。

(二) 独立董事王荭履行职责情况：

1、出席董事会及列席股东大会情况

会议类型	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
董事会	6	6	0	0	0
股东大会	2	2	0	0	0

报告期内，王荭女士对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票，且未对公司董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

2、到公司现场办公及检查工作情况

报告期内，王荭女士通过对公司国内销售网络项目店面现场考察，深入了解公司国内销售市场现状以及管理和内部控制等制度的完善及执行情况；通过参加公司会议、与高级管理人员座谈等多种形式，了解董事会决议执行情况、财务管理、募集资金使用、关联交易、业务发展和战略发展动向等相关事项，关注公司的经营、治理情况。报告期内，对公司战略发展及国内销售市场未来战略布局等提出建议，部分建议已被公司采纳并逐步实施。除此之外，对董事、高管履职情况，信息披露、内幕信息知情人登记管理情况等进行了监督和核查，积极有效的履行了独立董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实的维护了公司和中小股东的权益。

3、专业委员会任职情况

报告期内，王荭女士担任公司第四届董事会审计委员会召集人、薪酬与考核委员会成员。王荭女士作为第四届董事会审计委员会召集人根据公司年报工作规程及规程细则规定，审阅了公司财务报告，听取了公司管理层年度工作汇报，并通过与公司管理层、年审机构进行事前、事中、事后三次沟通，对公司年审及年报编制工作实施了有效地督促与监督工作。同时，作为第四届董事会薪酬与考核委员会成员，报告期内王荭女士参与了公司高级管理人员岗位业绩考核工作，听取公司高管人员述职，并出具了考核意见。

4、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 通过审计委员会提议继续聘用山东汇德会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(4) 报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极学习相关法律法规和规章制度，形成自觉保护社会公众股东权益的思想意识，切实加强对公司和投资者利益的保护能力。

(三) 独立董事陈波履行职责情况：

1、出席董事会及列席股东大会情况

会议类型	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
董事会	6	6	0	0	0
股东大会	2	0	0	1	1

报告期内，陈波先生对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票，且未对公司董事会各项议案及公司其他事项提出异议。

2、到公司现场办公及检查工作情况

报告期内，陈波先生通过对公司国内销售网络项目店面现场考察，深入了解公司国内销售市场现状以及管理和内部控制等制度的完善及执行情况；通过参加公司会议、与高级管理人员座谈等多种形式，了解董事会决议执行情况、财务管理、募集资金使用、关联交易、业务发展和战略发展动向等相关事项，关注

公司的经营、治理情况。报告期内，对公司战略发展及国内销售市场未来战略布局等提出建议，部分建议已被公司采纳并逐步实施。除此之外，对董事、高管履职情况，信息披露、内幕信息知情人登记管理情况等进行了监督和核查，积极有效的履行了独立董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护了公司和中小股东的权益。

### 3、专业委员会任职情况

报告期内，陈波先生担任公司第四届董事会薪酬与考核委员会召集人、提名委员会、战略委员会成员。作为薪酬与考核委员会召集人，报告期内陈波先生组织参与了公司高级管理人员岗位业绩考核工作，听取公司高管人员述职，并出具了考核意见。报告期内，陈波先生作为提名委员会成员，对公司聘任高级管理人员发表了独立意见。同时，作为战略委员会成员，在报告期内对公司战略发展方向提出了建议与意见。另外，陈波先生审阅了公司财务报告，听取了公司管理层年度工作汇报，并列席与公司管理层、年审机构沟通会，对公司年审及年报编制工作实施了有效地监督。

### 4、履行独立董事职责的其他情况

- (1) 未提议召开董事会；
- (2) 未提议聘用会计师事务所；
- (3) 未独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(4) 报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极学习相关法律法规和规章制度，形成自觉保护社会公众股东权益的思想意识，切实加强对公司和投资者利益的保护能力。

#### (四) 报告期内独立董事发表独立意见情况：

发表独立董事的事项	发表独立意见的时间	发表独立意见的类型		
		杨伟程	王荭	陈波
关于公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于 2010 年度高管薪酬的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于公司续聘 2011 年度审计机构的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于审议日常关联交易合同及 2011 年度日常关联关易预计的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于免去王方勇副总经理职务及聘任赵丽丽担任公司副总经理的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于公司 2010 年度利润分配预案的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于公司将节余募集资金永久性补充公司流动资金的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于公司为全资子公司提供连带责任担保的独立意见	2011-03-24	同意	同意	同意
关于对公司关联方资金往来和对外担保情况的专项说明和独立意见	2011-08-25	同意	同意	同意
关于公司为全资子公司提供连带责任担保事宜的独立意见	2011-08-25	同意	同意	同意

### 四、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，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立情况

本公司主营业务独立完整，拥有独立的产供销系统，独立采购生产所需原材料，独立组织产品生产，

独立销售产品和提供售后服务。

本公司与控股股东分属不同行业，业务没有交叉，因此，在公司与控股股东之间不存在同业竞争。另外，控股股东出具了避免与本公司发生同业竞争的承诺函，消除了以后发生同业竞争的可能性。

#### 2、资产完整情况

本公司自成立之日起，即拥有独立完整的资产结构，具有完整的采购、生产和销售系统及配套设施。本公司独立拥有自己生产所需地产及房产，拥有生产、经营所需的机器设备、辅助设施、工业产权等资产。

#### 3、机构独立情况

本公司目前已建立了适应公司发展需要的组织结构，公司内各部门也已组成了一个有机的整体，且与控股公司的机构相互保持独立。

#### 4、人员独立情况

本公司的董事、监事和高管人员严格按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。本公司独立聘用员工和高级管理人员，所有员工都与本公司签订劳动合同；员工的工资分配、对员工的奖惩、管理等均由公司自主进行。本公司还制订了严格的人事管理制度，人员管理做到了制度化。不存在本公司高级管理人员在关联企业任职情况。

#### 5、财务独立情况

本公司和各股东分别设立了独立的财务部门，配备了各自的财务人员，均建立了各自独立的财务核算体系。公司制定了《财务管理制度》、《会计管理制度》、《内部控制制度》等规章制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格的财务监督管理制度和内部控制制度。公司成立以来，在银行单独开立账户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税主体，依法独立纳税。本公司独立对外签订各项合同。公司没有为股东及其下属公司，以及有利益冲突的个人提供担保，或将以本公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用。

公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易的情况。

### 五、公司高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了科学合理的高级管理人员绩效考评体系与激励约束机制，并不断加以完善。在考核实践中，贯彻以业绩导向为指导的考核理念，以经营业绩、管理指标达成状况进行考评激励。通过对公司高级管理人员的激励考核，强化责任目标约束，将工作绩效与其收入进行直接挂钩，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，确保了公司总体经营目标和管理目标的达成，进一步提高了公司的经济效益和管理水平。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等法律法规及规范的要求，制定和建立了一套行之有效的内部控制制度体系。公司在 2011 年进一步推进内部控制制度建设，结合公司自身经营管理实际，不断对内部控制制度进行修改和完善，建立、健全内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。实践证明，公司内部控制具备完整性、合理性和有效性。

#### 1、重大事项控制

公司制定了《关联交易决策制度》、《担保控制制度》、《对外投资管理制度》等内部控制制度，对公司重大事项的基本原则和决策程序予以明确规定。报告期内的重大决策行为均事前进行了市场调研和可行性论证，根据审议权限提交董事会、股东大会进行审议。

#### 2、募集资金管理控制

为规范公司募集资金的管理和使用，使其充分发挥效用，根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定及要求，结合公司的实际情况，对募集资金存储、使用、变更、管理、监督等内容做了明确的规定。公司制定了详细的募集资金使用计划，募集资金的使用严格按照计划进行，对募集资金进行专户存储管理，制定严格的募集资金使用审批程序和管理流程，做到了募集资金使用的规范、公开和透明。

#### 3、信息披露控制

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》等有关法律法规的要求，将公司信息真实、准确、及时、完整的对外进行披露。公司建立了《信息披露事务管理制度》并依据公司实际情况及外部条件的变化，对信息披露制度进行不断修改和完善，同时做好对信息披露机构及相关人员的培训和保密工作，确保所有投资者都能公平地获取公司信息。公司建立了年报信息披露重大差错责任追究机制，明确了公司年报信息披露相关责任，有利于提高公司年报信息披露质量和透明度。

#### 4、生产经营控制

在生产经营控制方面，公司制定了明确的各职能部门的工作权限和职责，建立了完善的采购、生产、销售等管理运作程序。注重生产质量和生产效率的提升，建立了质量管理体系，并加强对生产过程及结果的监督、反馈和控制，确保生产经营管理科学、规范、高效。

#### 5、财务管理控制

公司依据《企业内部控制指引》、《会计法》等国家有关法律法规的规定和要求，建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并制定了相应的内部控制制度。通过严格的内部控制体系，有效控制财务风险，合理筹集资金，控制成本费用，实现公司资产效益最大化。

#### 6、内部审计控制

公司设置了专门的内部审计机构，审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，独立行使审计职权。根据深圳证券交易所《中小板上市公司内部审计工作指引》的相关规定，制定了《内部审计制度》，对公司各部门、控股子公司的经营活动进行监督和审计，对其经营活动的真实性、合理性及合法性做出合理评价。

#### 7、人力资源管理控制

公司对于人力资源这一影响公司内部控制的关键因素给予足够重视，在员工培训方面，结合员工自身要求，对其进行切合公司实际的培训。在选聘员工时重视其职业道德与专业工作能力，对价值取向、行为特征与公司企业文化相符的员工提拔或安排到重要和关键的岗位，以保证公司内部控制制度能够得到有效地执行。

#### 8、风险管理控制

为规范公司的各项经营管理活动，提高公司的风险防范能力，根据相关法律法规的规定并结合公司的实际情况，制定了《风险控制管理制度》。公司在对外投资、关联交易、对外担保等重大事项方面进行了必要的风险防范工作，确保将各项风险降低到可防和可控的范围内。报告期内，公司的各项经营管理活动符合法律法规及公司《风险控制管理制度》的规定。

二、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（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	是	
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	是	
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	公司保荐期已结束
<b>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</b>		
<p>1、审计委员会本年度的主要工作内容和工作成效</p> <p>审计委员会按时审议内部审计部门提交的季度工作计划、季度工作报告、年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，并向董事会报告内部审计工作情况；根据审计委员会年报工作规程要求，做好2011年年报审计的相关事前事中事后的沟通工作，对财务报告出具审核意见，对审计机构的年度审计工作进行评价，并建议董事会续聘。</p> <p>2、内部审计部门本年度的主要工作内容和工作成效</p> <p>按时向审计委员会提交季度工作计划、季度工作报告、年度内部审计工作报告和下一年度工作计划；按照内审指引及相关规定对关联交易、募集资金使用和信息披露等重大事项进行审计，并出具审计报告；评价公司内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制自我评价报告。</p>		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		
无		

三、内部控制补充情况

1、公司是否建立财务报告内部控制制度	是
2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况	无
3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论	公司已按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全了内部控制制度，公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和证券监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制了公司的经营风险，保证了公司生产经营正常有序地开展和运行；能够

	较好地保证公司会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。公司内部控制制度总体运行良好、执行有效。
4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型	标准无保留审计意见
注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见	山东汇德会计师事务所对公司 2011 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了(2012)汇所综字第 3-011 号《内部控制鉴证报告》，认为：青岛金王应用化学股份有限公司按照按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 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。
是否与公司自我评价意见一致	是
如不一致，其原因	

#### 四、内部控制存在问题及整改计划

公司在内部控制制度建设方面虽然建立了相对完善的制度体系，但由于公司业务和规模的不断扩大以及外部环境的瞬息万变，现有的内部控制制度仍需进一步的细化和完善，制度的执行力度也需进一步的加强。

2012 年公司将认真贯彻《企业内部控制基本规范》及指引的要求，结合公司经营实际和管理要求，进一步完善公司内部控制制度建设，提高公司的内部管理水平。

#### 五、董事会、监事会、独立董事等对内部控制自我评价报告的意见

##### 1、董事会对 2011 年度内部控制的自我评价

公司已按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全了内部控制制度，公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和证券监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要。公司内部控制能够有效保障公司规范运作、有效防范和控制了公司的经营风险，保证了公司生产经营正常有序地开展和运行；能够较好地保证公司会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。公司内部控制制度总体运行良好、执行有效。

##### 2、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

目前公司已经建立了较为健全的内部控制体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及规范性文件的要求，符合公司内部控制的实际情况。内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，在公司的经营活动中得到了良好有效地执行。公司董事会编写的《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

##### 3、监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效执行，内部控制制度能够适应公司管理的要求和企业发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。《2011 年度内部控制自我评价报告》能够真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

##### 4、会计师事务所的鉴证意见

山东汇德会计师事务所对公司 2011 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了(2012)汇所综字第 3-011 号《内部控制鉴证报告》，认为：青岛金王应用化学股份有限公司按照按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 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。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

1、公司于 2011 年 5 月 5 日在公司会议室召开 2010 年度股东大会，该次会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告和 2011 年财务预算报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度利润分配方案》、《关于审议日常关联交易合同及 2011 年日常关联交易预计的议案》、《关于续聘 2011 年度审计机构及确认 2010 年度审计费用的议案》、《关于公司 2011 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于为青岛金王国际贸易有限公司提供连带责任担保的议案》、《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任险的议案》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 5 月 6 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、公司于 2011 年 9 月 15 日在公司会议室召开 2011 年第一次临时股东大会，该次会议以特别决议审议通过了《关于为全资子公司提供连带责任担保的议案》、《关于修改公司章程的议案》，审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 9 月 16 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 第九节 董事会报告

### 一、公司经营状况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

1) 2011 年度, 公司依托在欧美市场的突出竞争优势, 通过转方向, 调结构, 加大科研开发投入, 报告期内公司产品外销收入较上年同期实现小幅增长, 同时 2011 年通过创新业务模式, 拓展国内业务, 尤其是完成油品等高价位销售, 实现国内贸易销售收入较上年同期大幅增长, 国内业务销售毛利也较上年同期有大幅增长。报告期内, 公司实现营业总收入 1,093,552,280.42 元较上年同期增长 36.73%, 其中外销收入较上年同期增长 5.10%, 内销收入较上年同期增长 102.10%; 营业利润 54,448,112.85 元、利润总额 56,067,193.36 元、净利润 50,304,361.90 元, 分别较上年同期增长 28.05%、33.07%、33.86%。

##### 2) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所从事的工艺蜡烛及相关工艺制品行业属于日用消费品行业。该行业中多数企业规模较小, 主要依靠传统工艺和材料, 生产加工最基本用途的普通蜡烛及其相关制品, 产品同质化严重, 品牌效应不明显, 销售手段单一, 处于较为初级的竞争状态。另一方面, 少数企业通过自主创新、研发设计、提升品牌效应、打造国际化产业布局等手段, 形成了产品和品牌差异化的优势, 获得消费者一定认可, 产品处于供不应求状态, 在产品细分市场上处于绝对优势地位。公司凭借具有上千余项发明、实用新型、外观设计专利, 在日用消费品行业形成了具有自主知识产权的强大产品集群; 同时公司品牌也逐步发展成为国内同行业唯一的中国名牌和驰名商标品牌, 从而具备了很强的产品和品牌竞争优势。从业务发展角度来看, 掌控上游能源、下游营销销售网络和中游研发、生产制造协调互动发展的战略格局将进一步促进公司大跨步的成为同行业具有国际竞争力的企业。

由于欧美贸易壁垒的影响, 导致同行业生产厂家的竞争加剧, 大量规模较小的企业逐步退出, 行业的集中度进一步向少数优势企业转移, 公司在国内同行业少数龙头企业的竞争优势得到了进一步加强。然而由于近年中国企业制造成本的大幅上升以及人民币持续升值等原因, 使得部分国外客户逐步将采购重心向其本土制造商转移。

##### 2、公司主营业务及其经营状况

###### (1) 主营业务的范围

公司的经营范围为: 新型聚合物基质复合体烛光材料及其制品的开发、生产、销售和相关的技术合作、技术咨询服务; 生产、销售: 玻璃制品、工艺品、聚合蜡、合成蜡、液体蜡、石蜡、蜡油、人造蜡及相关制品、机械设备及配件、家具及饰品、洗发护发及淋浴用品、美容护肤化妆品系列、家庭清洁用品及合成香料、精油及其相关制品。

###### (2) 主要财务数据变动及其原因

单位: 元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	1,093,552,280.42	799,765,868.51	36.73%	532,128,372.25
营业利润 (元)	54,448,112.85	42,519,684.68	28.05%	12,044,333.14
利润总额 (元)	56,067,193.36	42,132,314.82	33.07%	14,961,928.00
归属于上市公司股东的净利润 (元)	50,304,361.90	37,580,367.50	33.86%	13,119,619.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	48,777,195.72	36,438,902.90	33.86%	18,072,733.97
经营活动产生的现金流量净额 (元)	48,898,515.56	-116,305,619.96	142.04%	89,682,795.12

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,001,244,815.42	878,094,887.93	14.02%	887,545,990.61
负债总额 (元)	500,332,308.24	416,553,004.33	20.11%	453,054,411.35
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	500,912,507.18	461,541,883.60	8.53%	434,491,579.26
总股本 (股)	321,916,620.00	321,916,620.00	0.00%	214,611,080.00

注 1: 报告期内, 公司营业总收入、营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润分别较上年同期增长 36.43%、28.05%、33.07%、33.86%、33.86%, 主要因为 2011 年公司通过创新业务模式, 拓展国内业务, 尤其是完成油品等高价位销售, 实现国内贸易销售收入较上年同期大幅增长, 国内业务销售毛利也较上年同期有大幅增长。

注 2: 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 142.04%, 主要因为报告期贸易业务货款及时回收以及上年同期合理储备原材料致使经营活动现金流量支出增加所致。

(3) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内, 公司主要产品销售价格随大宗原料波动而变动, 全年平均销售价格稳中有升。主要原材料石蜡、棕榈蜡等价格随大宗商品价格仍居高位, 全年对公司生产成本影响较大。公司报告期内未对存货计提跌价准备。

(4) 订单签署和执行情况

公司外销订单执行期为二至三个月, 本年度外销订单金额比 2010 年度同比小幅增长; 同时, 公司通过创新业务模式, 拓展国内业务, 国内贸易订单及收入较上年实现大幅增长。

(5) 毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因
销售毛利率	15.33%	16.83%	16.59%	无

(6) 公司主营业务按行业、产品和地区分布情况

1) 分行业经营情况

单位: 万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	57,850.03	45,201.84	21.86%	4.16%	5.38%	-0.91%
贸易行业	51,505.20	47,385.98	8.00%	110.77%	100.56%	4.69%

2) 分产品经营情况

单位: 万元

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 (%)
新材料蜡烛及工艺品等	57,850.03	45,201.84	21.86%	4.16%	5.38%	-0.91%
油品贸易等	51,505.20	47,385.98	8.00%	110.77%	100.56%	4.69%

3) 分地区经营情况

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境外	56,639.91	5.10%
境内	52,715.32	102.10%

4) 报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2011 年度，公司通过创新业务模式，拓展国内业务，尤其是完成油品等高价位销售，实现国内贸易销售收入较上年同期大幅增长，国内业务销售毛利也较上年同期有大幅增长。报告期内，公司实现营业总收入 1,093,552,280.42 元较上年同期增长 36.73%，其中外销收入较上年同期增长 5.10%，内销收入较上年同期增长 102.10%。

(7) 主要供应商、客户情况

公司前五名供应商的采购金额及采购占比情况：

单位：元

供应商	采购额	占全部采购额的比例 (%)
蚌埠市利胜化工科技发展有限公司	172,329,700.00	20.65%
临邑县恒润化工有限公司	102,155,000.00	12.24%
青岛保税区百瑞来国际贸易有限公司	70,156,800.00	8.41%
大连恒泰基贸易有限公司	49,741,950.00	5.96%
大庆市让胡路翔宇经贸有限责任公司	41,475,784.77	4.97%
合计	435,859,234.77	52.24%

公司前五名客户的销售金额和销售占比情况：

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
蚌埠市宏河石化有限公司	236,427,136.00	21.61%
IKEA TRADING HONGKONG LTD	183,779,108.41	16.79%
RECKITT BENCKISER	109,180,491.75	9.98%
天津宏升通力石油化工有限公司	71,617,500.00	6.54%
QINGDAO BAIRUILAI TRADING CO., LTD	50,559,052.76	4.62%
合计	651,563,288.92	59.54%

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不拥有直接和间接权益。

(8) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-466,660.45		566,053.73	-7,553,334.03
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	2,198,100.00		403,610.00	1,153,704.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-112,359.05		505,078.39	2,090,106.91
所得税影响额	-91,914.32		-333,277.52	-643,591.76
合计	1,527,166.18	-	1,141,464.60	-4,953,114.88

(9) 主要费用情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过	占 2011 年营业总收入比例

				30%的原因及影响因素	
销售费用	36,721,452.96	33,408,904.19	24,653,122.16	9.92%	3.36%
管理费用	52,279,494.29	45,951,451.28	33,977,276.19	13.77%	4.78%
财务费用	19,676,133.70	17,017,767.00	8,801,768.94	15.62%	1.80%
所得税费用	5,762,831.46	4,551,947.32	1,842,308.91	26.60%	0.53%
合计	114,439,912.41	100,630,069.79	69,274,475.90	-	10.46%

(10) 现金流状况分析

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	48,898,515.56	-116,305,619.96	142.04%	注 1
二、投资活动产生的现金流量净额	-44,600,096.73	32,233,316.69	-238.37%	注 2
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,778,984.00	35,997,324.18	-107.72%	注 3
四、现金及现金等价物余额	185,925,864.16	187,148,830.05	-0.65%	

注 1：主要是由于报告期贸易业务货款及时回收以及上年同期合理储备原材料致使经营活动现金流量支出增加所致。

注 2：主要是由于报告期建造职工宿舍及物流仓库致使投资活动现金流出增加所致。

注 3：主要是由于报告期偿还债务支付的现金增加所致。

(11) 经营环境影响

项目	影响 2012 年业绩情况	影响 2011 年业绩情况	影响承诺事项情况
国外市场形势	有影响	有影响	无
国内市场形势	刺激内需的政策，对公司发展有积极影响	刺激内需的政策，对公司发展有积极影响	无
利率变动	有影响，增加财务费用	有影响，增加财务费用	无
汇率变动	人民币升值负面影响	人民币升值负面影响	无
成本要素价格变化	有影响	有影响	无
自然灾害	无影响	无影响	无
通货膨胀	影响较小	影响较小	无

(12) 董事、监事、高级管理人员薪酬情况

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)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	备注
陈索斌	董事长	18.00	18.00	0	33.37%	
崔言民	董事	15.00	15.00	0	同上	
黄宝安	董事	15.00	15.00	0	同上	
姜颖	董事	0.00	0.00	0	同上	
杨伟程	独立董事	4.00	3.50	14.29%	同上	2010 年 5 月起按第四届董事会独立董事津贴执行
王荭	独立董事	4.00	2.00	100%	同上	2010 年 5 月起聘任
陈波	独立董事	4.00	2.00	100%	同上	2010 年 5 月起聘任
王竹泉	监事	0	1.5	-100%	同上	2010 年曾任独立董事

王德勋	监事	6.84	6.84	0	同上	
王传磊	监事	6.39	6.46	-1.08%	同上	
崔言民	总经理	0	0	0	同上	
黄宝安	副总经理	0	0	0	同上	
赵丽丽	副总经理	7.20	3.28	119.51%	同上	2011年3月起任公司副总经理
董胜	副总经理	8.05	10.40	-22.60%	同上	
黄宝安	董事会秘书	0	0.00	0	同上	
合计	-	88.48	83.98	5.36%		

(13) 经营计划完成情况

公司 2011 年度经营计划为实现营业总收入 9 亿元，报告期内，公司实际实现营业总收入 10.94 亿元，其中外销业务收入较上年同期实现小幅增长；同时，2011 年公司通过创新业务模式，拓展国内业务，尤其是完成油品等高价位销售，实现国内贸易销售收入较上年同期大幅增长。

(14) 报告期内公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更和重大前期会计差错的内容及更正情况。

(二) 报告期资产、负债等事项分析

1、重要资产情况

类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	公司和子公司厂房均建在自有生产场所	生产经营	在用	良好	无	贷款抵押
采矿权	-	-	-	-	-	-
重要设备	公司和子公司设备均在各自生产场所内	生产经营	在用	良好	无	无
其他重要资产	在建工程与土地使用权均建在自有生产场所	生产经营	在建、在用	良好	无	无

2、资产构成变动情况

资产项目	2011 年末占总资产的%	2010 年末占总资产的%	同比增减 (%)
货币资金	18.57%	21.31%	0.65%
应收账款	14.56%	10.22%	62.49%
预付账款	10.60%	7.20%	67.95%
其他应收款	1.05%	0.58%	105.48%
存货	29.31%	33.81%	-1.15%
长期股权投资	5.49%	6.26%	-0.002%
固定资产	15.49%	18.83%	-6.21%
在建工程	3.55%	0	100%
无形资产	1.15%	1.45%	-9.61%
长期待摊费用	0.12%	0.26%	-47.42%
递延所得税资产	0.10%	0.07%	76.83%

注：1、报告期末，应收账款较上年同期增长 62.49%，主要原因为本期销售额增加伴随公司贸易客户应收账款增加和期末销售增加国外客户应收账款增加。

2、报告期末，预付账款较上年同期增长 67.95%，主要原因为本期贸易采购额增加伴随公司贸易供应商预付账款增加。

3、报告期末，其他应收款较上年同期增长 105.48%，主要原因为公司未收回的年末的出口退税款。

4、报告期末，长期待摊费用较上年同期下降 47.42%，主要原因为本期摊销。

5、报告期末，递延所得税资产较上年同期增长 76.83%，主要原因为本期计提应收款项坏账准备增加，相应增加递延所得税资产。

### 3、核心资产盈利能力

公司主要产品为新材料工艺蜡烛产品，是国外消费群体生活必需品，具有设计新颖、材料创新、快速消费等特性，在可预见的时间内，尚没有替代产品的出现。近几年，随着国内人民物质生活水平的提高，国内需求也将保持增长趋势。报告期内，公司核心资产使用正常，盈利能力稳定，没有出现替代资产或升级换代导致核心资产盈利能力降低的情形。

### 4、核心资产使用情况

报告期内，公司核心资产均处于在用状态，且使用效率较高，产能利用率在生产能力的 85%以上。

### 5、核心资产减值情况

公司核心资产为生产厂房、生产设备等，报告期内，没有发生资产实体已毁损或陈旧过时、资产已经闲置或即将闲置，资产的市场价格大幅下跌，资产运营绩效显著低于预期，外部环境变化对资产运营产生重大不利影响，市场利率大幅提升导致资产可收回金额大幅降低等情形，不存在减值迹象。

### 6、存货变动情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,230,133.73		66,230,133.73	105,209,623.29		105,209,623.29
在产品	29,459,135.16		29,459,135.16	12,495,881.33		12,495,881.33
库存商品	181,858,664.44		181,858,664.44	162,432,715.51		162,432,715.51
周转材料	15,928,452.11		15,928,452.11	16,765,105.89		16,765,105.89
消耗性生物资产						
合计	293,476,385.44		293,476,385.44	296,903,326.02		296,903,326.02

### 7、金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融资产投资情形。

### 8、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

	宝旌国际有限公司	青岛金王国际贸易有限公司	青岛保税区金王贸易有限公司	香港景隆贸易有限公司	成都芬旌贸易有限公司	康帕斯金王（青岛）制造有限公司
股权比例	100%	100%	100%	100%	100%	49.32%
主要产品或服务	新型工艺蜡烛及其他工艺品的研发、生产和销售	货物及技术的进出口贸易	国际贸易及转口贸易	产品销售、贸易代理	销售工艺品、家居饰品、家具等	新材料工艺蜡制品、玻璃制品及时尚家居饰品
注册资本	1860 万美元	6320 万元	3000 万元	HK\$1 万元	280 万元	148 万美元
总资产	10422.63 万元	21502.55 万元	7907.49 万元	700.27 万元	228.29 万元	641.21 万元
净资产	9672.70 万元	5841.74 万元	3133.65 万元	700.27 万元	219.53 万元	606.21 万元
2011 年净利润	775.25 万元	1028.63 万元	210.31 万元	-73.47 万元	3.01 万元	-0.21 万元
2010 年净利润	1781.08 万元	-977.86 万元	-76.66 万元	-43.08 万元	4.89 万元	-0.26 万元
同比变动比例	-56.47%	205.19%	374.34%	-70.54%	-38.45%	19.23%

对合并净利润的影响比例 (%)	15.01%	20.45%	4.18%	-1.46%	0.06%	-0.004%
-----------------	--------	--------	-------	--------	-------	---------

注 1: 根据公司 2010 年 5 月 5 日总经理办公会议决议, 根据公司国内业务发展需要, 拟将成都芬旋贸易有限公司注销, 截止 2011 年 12 月 31 日注销手续正在办理中。

2、经双方协商及 2011 年 1 月 17 日总经理办公会议决议, 拟对康帕斯金王(青岛)制造有限公司进行清算注销。截止 2011 年 12 月 31 日注销手续正在办理中。

3、宝旌国际有限公司 2011 年度实现营业收入 5420.46 万元, 营业利润 845.72 万元, 净利润 775.25 万元, 同比下降 56.47%, 对合并净利润影响比例达 15.01%, 主要原因为 2011 年由于美元对越南盾、人民币对越南盾持续升值, 公司根据美国订单情况, 合理统筹安排生产订单, 适当控制越南生产基地产量。

4、青岛金王国际贸易有限公司 2011 年度实现营业收入 39193.99 万元, 营业利润 1104.15 万元, 净利润 1028.63 万元, 同比增长 205.19%, 对合并净利润影响比例达 20.45%, 主要原因为通过创新业务模式, 拓展国内业务, 尤其是完成油品等高价位销售, 实现国内贸易销售收入较上年同期大幅增长。

### 9、创业企业投资情况

报告期内, 公司没有实施对创业企业投资。

### 10、债务变动

单位: 元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度 (%)	2009 年	同比增减达到 30%的说明
主要债权					
应收账款	145,827,896.70	89,746,211.63	62.49%	52,245,865.14	1
预付账款	106,176,463.81	63,220,380.78	67.95%	88,980,756.48	2
其他应收款	10,493,453.76	5,106,754.66	105.48%	3,359,916.09	3
小计	262,497,814.27	158,073,347.07	66.06%	144,586,537.71	
主要债务					
短期借款	220,715,939.11	206,043,766.04	7.12%	147,885,609.02	
应付票据	26,180,000.00	82,519,000.00	-68.27%	161,407,204.47	4
应付账款	148,909,090.31	46,564,422.53	219.79%	37,085,097.51	5
其他应付款	3,915,536.52	1,961,342.04	99.64%	1,032,366.27	6
长期借款	100,000,000.00	0	100%	100,000,000.00	7
小计	499,720,565.94	337,088,530.61	48.25%	447,410,277.27	

注: 1、报告期末, 应收账款较上年同期增长 62.49%, 主要原因为公司本期销售额增加伴随公司贸易客户应收账款增加和期末销售增加国外客户应收账款增加。

2、报告期末, 预付账款较上年同期增长 67.95%, 主要原因为本期贸易采购额增加伴随公司贸易供应商预付账款增加。

3、报告期末, 其他应收款较上年同期增长 105.48%, 主要原因为公司未收回的年末的出口退税款。

4、报告期末, 应付票据较上年同期下降 68.27%, 主要原因为期末付客户的票据减少。

5、报告期末, 应付账款较上年同期增长 219.79%, 主要原因为本期存货采购增加。

6、报告期末, 其他应付款较上年同期增长 99.64%, 主要原因为押金和暂收款增加。

7、报告期末, 长期借款较上年同期增加 10000 万元, 主要原因为本期新签长期借款合同 1 个亿。

### 11、偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度 (%)	2009 年
流动比率	1.85	1.54	20.34%	1.78
速动比率	1.12	0.83	34.96%	0.83
资产负债率	49.97%	47.44%	2.53%	51.05%
利息保障倍数	4.44	3.88	14.52%	2.32

### 12、资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减幅度 (%)	2009 年
----	--------	--------	---------------	--------

应收账款周转率	9.28	10.84	-14.35%	8.26
应收账款周转天数	38.78	33.21	16.76%	43.57
存货周转率	3.14	2.47	26.99%	2.32
存货周转天数	114.78	145.64	-21.19%	155.02

13、研发情况

(1) 研发支出

单位：元

	2009	2010	2011
研发投入金额	15,465,914.43	17,538,880.73	21,424,859.36
研发投入占营业收入比例	2.91%	2.19%	1.96%

(2) 报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入力度，全年申报专利 104 项，其中发明专利 1 项，外观设计 103 项。

(三) 公司投资情况

1、募集资金具体使用情况如下

单位：万元

募集资金总额		24,267.27		本年度投入募集资金总额		1,527.40				
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		24,267.27				
累计变更用途的募集资金总额		5,320.00		累计变更用途的募集资金总额比例		21.92%				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 4000 万件新型聚合物基质复合体烛光系列产品扩建项目	否	11,886.00	11,886.00	0.00	9,506.52	79.98%	2009 年 12 月 31 日	697.73	否	否
新型环氧树脂复合体材料及其制品项目	是	5,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	否	是
研究开发中心建设项目	否	2,070.00	2,070.00	0.00	1,613.63	77.95%	2008 年 06 月 30 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	19,276.00	13,956.00	0.00	11,120.15	-	-	697.73	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-	4,991.27	4,991.27	0.00	4,991.27	100.00%		-	-	-
超募资金投向小计	-	4,991.27	4,991.27	0.00	4,991.27	-		0.00	-	-
合计	-	24,267.27	18,947.27	0.00	16,111.42	-		697.73	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和	1、年产 4000 万件新型聚合物基质复合体系列产品扩建项目于 2009 年 12 月 31 日全部建设完成，2010 年度逐步投入产出。2011 年由于美元对越南盾、人民币对越南盾持续									

原因（分具体项目）	升值，公司根据美国订单情况，合理统筹安排生产订单，适当控制越南生产基地产量。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、年产 4 0 0 0 万件新型聚合物基质复合体系列产品扩建项目：公司出口销售额占主营业务收入比例较大，自 2 0 0 5 年 7 月以来国家调整人民币汇率对美元汇率浮动制度以来，人民币对美元汇率持续上升，公司产品出口收汇后，受到了一定的损失。为了进一步规避人民币升值及出口退税率大幅下降的压力，加快实施国际化产业布局，利用公司在越南生产基地的政策和成本上的优势，公司将该项目实施地点调整至越南西宁省展鹏县铃中三期工业园，实施主体调整为公司全资子公司越南宝旌国际有限公司。</p> <p>2、新型环氧树脂复合材料及其制品项目：公司出口销售额占主营业务收入比例较大，自 2 0 0 5 年 7 月以来国家调整人民币汇率对美元汇率浮动制度以来，人民币对美元汇率持续上升，公司产品出口收汇后，受到了一定的损失。为了进一步规避人民币持续升值速度加快、主要原材料价格持续上涨以及 2 0 0 7 年 7 月 1 日起执行的出口退税率大幅下调的压力，公司将该项目变更为公司国内销售网络建设项目，拟通过高端精品店的形式，在全国中心城市的商业中心设立 2 1 家分店，为消费者提供具有国际化流行趋势并引领时尚潮流的个性化产品，以引导国内工艺蜡烛制品及相关工艺品消费潮流。逐步形成金王国内销售体系，扩大金王产品国内市场份额。在巩固和扩大全球营销网络建设的同时，利用本土化的优势资源，开拓更大的发展空间，打造和提高新的利润增长点。项目实施地点调整为在国内东北、华北、山东、华东、福建、广东、华中、西部地区 8 个销售区域，实施主体调整为公司全资子公司青岛金王国际贸易有限公司。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分 4991.27 万元已分别经公司第二届董事会第十次会议、2009 年第二次临时股东大会审议通过用于永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>经公司 2 0 0 7 年 9 月 5 日召开的 2 0 0 7 年第一次临时股东大会审议通过了将年产 4 0 0 0 万件新型聚合物基质复合体系列产品扩建项目实施地点调整至越南西宁省展鹏县铃中三期工业园实施。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>1、经公司 2007 年 9 月 5 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过了年产 4 0 0 0 万件新型聚合物基质复合体系列产品扩建项目实施主体调整为公司全资子公司越南宝旌国际有限公司。</p> <p>2、经公司 2007 年 9 月 5 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过了国内销售网络建设项目实施主体调整为公司全资子公司青岛金王国际贸易有限公司。</p> <p>3、经公司 2008 年 9 月 17 日 2008 年第一次临时股东大会审议通过了国内销售网络建设项目实施方式由自建店方式调整为自建、合资、收购三种方式。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>至 2 0 0 6 年 1 2 月 3 1 日研究开发中心建设项目预先投入 1 3 2 6 万元，此项目原计划投入总额为 3 0 7 0 万元，其中 1 0 0 0 万元为公司自有资金投入，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，公司将预先投入的 3 2 6 万元以募集资金置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、公司第二届董事会第十次会议于 2007 年 1 月 5 日审议通过了《关于运用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用 5000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月（2007 年 1 月 6 日至 2007 年 7 月 6 日）。公司已于 2007 年 7 月 5 日归还。</p> <p>2、经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过使用 4000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 3 个月（2008 年 9 月 17 日至 2008 年 12 月 17 日）。此部分闲置募集资金已于 2008 年 12 月 17 日归还募集资金账户中。</p> <p>3、经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过使用 4000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月（2009 年 1 月 15 日至 2009 年 7 月 15 日）。此部分闲置募集资金已于 2009 年 7 月 15 日归还募集资金帐户中。</p> <p>4、经公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过使用 3000 万元闲置募集资金补充流动</p>

	<p>资金，使用期限为 6 个月(2009 年 9 月 8 日至 2010 年 3 月 8 日)。此部分闲置募集资金已于 2010 年 3 月 8 日归还募集资金账户中。</p> <p>5、经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过使用 2000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 2000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限 6 个月(2010 年 3 月 18 日至 9 月 18 日)。此部分闲置募集资金已于 2010 年 9 月 17 日归还募集资金账户中。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、年产 4000 万件新型聚合物基质复合体烛光系列产品扩建项目：至 2009 年 12 月 31 日已全部建设完成，累计投入募集资金 9506.52 万元。因全球经济危机影响，公司适度控制越南项目投资速度，在不影响项目实施情况下，调减了部分进口配套设备投资，至 2009 年 12 月 31 日项目尚剩余募集资金及专户利息 29,785,290.61 元,其中专户利息 6,753,392.03 元，汇兑损失 762,941.70 元。。已经公司 2009 年度股东会审议通过，用于永久性补充流动资金。</p> <p>2、研究开发中心建设项目：已完成建设，公司通过部分仪器国产化及严格控制相关费用,至 2009 年 6 月 30 日研发中心项目已累计投入 2,613.63 万元,其中使用自有资金 1000 万元，募集资金 1,613.63 万元，剩余募集资金 456.37 万元。已经公司 2009 年第二次临时股东大会审议将剩余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>3、国内销售建设项目:至 2010 年 12 月 31 日已全部建设完毕,累计投入募集资金 3792.60 万元。其中尚有部分装修工程款、设备款项合计 422.65 万元将在 2012 年根据合同规定继续支付。本着节约成本、严格控制费用的原则，公司通过改造样品展示间、控制装修费用等方式，在不影响项目实施情况下，节省了部分费用；同时根据店面投入计划适度控制铺货进度，项目剩余募集资金 1527.40 万元及专户利息 84.48 万元已经公司 2010 年度股东大会审议通过用于永久性补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存储在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：1、其中已累计投入募集资金总额包含公司变更后国内销售网络建设项目已投入金额，即“四、变更项目情况”表中的数据。

2、其中已累计投入募集资金总额包含超出募集资金投资项目需求部分即 49,912,700.00 元已用于补充公司流动资金，研发项目实施结余部分 456.37 万元、年产 4000 万件新型聚合物基质复合体烛光系列产品扩建项目实施结余本金 2379.48 万元、国内销售建设项目实施结余本金 1527.40 万元。

变更项目情况

单位：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
国内销售网络建设项目	新型环氧树脂复合材料及其制品项目	5,320.00	0.00	3,792.60	71.29%	2010 年 12 月 31 日	-108.00	否	否
合计	-	5,320.00	0.00	3,792.60	-	-	-108.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 (分具体项目)	<p>公司出口销售额占主营业务收入比例较大，自 2005 年 7 月以来国家调整人民币汇率对美元汇率浮动制度以来，人民币对美元汇率持续上升，公司产品出口收汇后，受到了一定的损失。为了进一步规避人民币持续升值速度加快、主要原材料价格持续上涨以及 2007 年 7 月 1 日起执行的出口退税率大幅下调的压力，公司将该项目变更为公司国内销售网络建设项目，拟通过高端精品店的形式，在全国中心城市的商业中心设立 21 家分店，为消费者提供</p>								

	具有国际化流行趋势并引领时尚潮流的个性化产品，以引导国内工艺蜡烛制品及相关工艺品消费潮流。逐步形成金王国内销售体系，扩大金王产品国内市场份额。在巩固和扩大全球营销网络建设的同时，利用本土化的优势资源，开拓更大的发展空间，打造和提高新的利润增长点。经公司 2007 年 9 月 5 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过了上述项目变更。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2010 年末 21 家店面已建设完毕，全部店面逐步实现铺货销售，但由于国内市场的品牌认同及销售产品结构的不同，2011 年未能实现预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(1) 募集资金专户存储制度的执行情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户银行存款余额为 422.65 万元，较募集资金应结余金额 0 元多 422.65 万元。其原因为：尚有部分装修工程款及设备款项合计 422.65 万元未在 2011 年根据合同规定支付完毕。

(2) 会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

经审核，山东汇德会计师事务所有限公司出具了(2012)汇综字第 3-009 号《募集资金使用情况鉴证报告》，认为公司编制的《2011 年度募集资金使用情况专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》、《中小企业上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，在所有重大方面如实反映了公司 2011 年度募集资金实际使用情况。

2、非募集资金投资情况

无

**二、对公司未来发展的展望**

1、公司发展规划

公司未来将继续抓紧机遇，在控制风险的同时，加快实施“纵向一体化”发展战略，巩固行业龙头地位，使经营质量和经营效率不断提升。扩大在全球核心基地的战略布局，进一步开拓和掌控上游石油能源资源的建设，加大终端市场销售网络建设，提高公司的核心竞争力，形成市场细分、优势互补、反应快速、品牌拉动的零距离及差异化服务模式。

通过越南海外生产基地的投入达产，利用公司在海外生产基地政策和成本上的优势，进一步提高在全球同行业中的核心竞争力，并增强盈利能力。

充分利用公司在国内同行业产品和品牌的竞争优势，调整产品结构，挖掘新老客户潜力，进一步扩大公司外销的市场份额。

在巩固和扩大全球营销网络建设的同时，在现有国内销售网络布局下，继续进行连锁复制商业模式的布局，实现国内终端零售市场持续增长。

在新材料蜡烛主业保持持续稳定经营的情况下，本着审慎的态度，寻求拓展境内外的矿产资源投资项目来作为公司储备和今后可持续发展的新的利润增长点。（公司 2012 年第一次临时股东大会已审议通过上述增加矿产资源投资经营范围，相关政府审批手续正在办理。）

2、公司 2012 年的经营计划和主要目标

2012 年公司将进一步结合企业的现状与前景，充分利用公司现有的产品和品牌竞争优势，扩大全球市场占有率，强化财务管理和内控制度，严格控制成本费用支出，以期实现公司经营业绩的稳步增长。结合公司 2011 年度的经营计划，参照本公司 2011 年度的销售额、成本、利润等指标，2012 年公司的经营目标是主营业务收入达到 11 亿元人民币。

3、资金需求及使用计划

根据公司 2012 年度资金需求及使用计划，本年度计划向银行申请总额度不超过 11 亿元综合授信，按照业务的实际需求确定融资的具体金额与性质。

#### 4、可能面临的风险因素

##### (1) 主要原材料供应及价格波动风险

报告期内，公司主要原材料价格跟随大宗商品价格仍居高位，预计 2012 年依然将保持上涨趋势，对公司产品的利润产生直接影响。公司将继续通过发挥集中采购优势，根据对原材料价格的走势分析，强化科学采购计划，同时加强与长期客户的战略合作，增强公司的议价能力，从而最大限度地规避主要原材料价格上涨带来的风险。

##### (2) 人民币持续升值风险

报告期内，人民币对美元、美元对越南盾、人民币对越南盾持续升值，为公司带来较大的经营压力。公司将继续通过与结算银行密切合作，加大合理安排外币与人民币资金运用的力度，适当利用金融工具控制汇率风险。同时，继续通过与长期合作客户积极沟通，利用合同给定升值预期、利用人民币做为主要结算工具等方式，进一步规避人民币升值风险。

##### (3) 劳动用工短缺的风险

报告期内，公司国内外生产基地依旧出现劳动用工短缺、用工成本提高的现象。报告期内，公司通过与偏远地区学校实现长期校企合作方式，解决了部分用工短缺困难。同时，公司通过建立与核心员工长期的利益分享与共同成长机制，积极改善员工生活基础条件，实现了员工与企业长期共同发展。

#### 5、重大投资计划：无。

### 三、公司董事会日常工作情况

#### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召集六次董事会，具体如下：

1、2011 年 3 月 24 日，公司召开了第四届董事会第四次会议，会议审议通过了如下议案：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度税后利润分配预案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于审议日常关联交易合同及 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘 2011 年度审计机构及确认 2010 年度审计费用的议案》、《关于公司 2011 年度向银行申请综合授信额度的议案》、《2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于免去王方勇公司副总经理职务及聘任赵丽丽担任公司副总经理的议案》、《关于为青岛金王国际贸易有限公司提供连带责任担保的议案》、《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任险的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 26 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、2011 年 4 月 18 日，公司召开了第四届董事会第五次会议，会议审议通过了如下议案：《青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

《青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年第一季度报告》刊登于 2011 年 4 月 20 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、2011 年 8 月 25 日，公司召开了第四届董事会第六次会议，会议审议通过了如下议案：《青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年半年度报告及摘要》、《关于为全资子公司提供连带责任担保的议案》、《关于增加公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 27 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、2011 年 9 月 28 日，公司召开了第四届董事会第七次会议，会议审议通过了如下议案：《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动自查及整改计划报告》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 9 月 29 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、2011 年 10 月 19 日，公司召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了如下议案：《青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年第三季度报告》、《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项

活动整改完成情况报告》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、2011 年 12 月 16 日，公司召开第四届董事会第九次会议，会议审议通过了如下议案：《关于增加经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

该次会议决议公告刊登于 2011 年 12 月 17 日的《证券时报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

1、2011 年 5 月 5 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于为公司董事、监事及高级管理人员投保责任险的议案》，授权公司董事会投保责任险。

公司董事会已于股东大会后，办理相关责任险投保手续。

2、2011 年 5 月 5 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于公司 2011 年度向银行申请综合授信额度的议案》，授权公司董事会根据公司业务实际需要具体办理相关手续。

公司董事会已于股东大会后，根据公司业务实际需求，分笔办理相关授信业务手续。

3、2011 年 5 月 5 日，公司 2010 年度股东大会审议通过《关于为青岛金王国际贸易有限公司提供连带责任担保的议案》，并授权公司董事会根据公司业务实际需要办理具体相关手续。

公司董事会已于股东大会后，根据公司业务实际需要，办理相关担保手续。

4、2011 年 9 月 15 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于为全资子公司提供连带责任担保的议案》，并授权公司董事会根据公司业务实际需要具体办理相关手续。

公司董事会已于股东大会后，根据公司业务实际需要，分笔办理相关授信业务手续。

5、2011 年 9 月 15 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于增加公司经营范围的议案》，并授权公司董事会办理相关手续。

公司董事会已于股东大会后，办理完毕相关手续。

(三) 审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，听取内审部的检查报告，并向管理层提出整改意见。审计委员会按照工作规则的规定，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况。审计委员会对公司财务报告的审议意见均认为财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果、现金流量以及所有者权益变动情况。

审计委员会根据年报工作规程及规程细则规定，通过与公司管理层、年审机构进行了事前、事中、事后三次沟通，对公司年审及年报编制工作实施了有效地监督。同时审计委员会认为：山东汇德会计师事务所所在 2011 年度审计工作中，勤勉尽责，坚持独立审计原则，较好地完成了公司 2011 年度审计工作。审计委员会提议续聘山东汇德会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构，聘任期为一年。

(四) 薪酬委员会的履职情况

报告期内，薪酬委员会共召开 2 次会议，听取了公司高级管理人员中期及年度的工作述职及自我评价，均认为公司高级管理人员能够按照各自的岗位职责要求尽职开展工作，同意按薪酬考核办法兑现相应激励。

四、公司 2011 年利润分配及资本公积金转增股本预案

1、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	4,292,221.60	37,580,367.50	11.42%	110,769,509.99
2009 年	0.00	13,119,619.09	0.00%	103,096,546.93
2008 年	38,629,994.40	19,745,594.69	195.64%	129,608,947.50
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				182.79%

2、公司 2011 年利润分配预案

经山东汇德会计师事务所审计，公司 2011 年度经审计的净利润为 50,304,361.90 元，加年初未分配利润 110,769,509.99 元，并且根据公司章程有关规定，按 2011 年度税后利润的 10%提取法定公积金 4,899,472.22 元后，可供股东分配的利润为 156,174,399.67 元。根据公司业务发展战略，公司拟将未分配利润合理的再投入，用于新产品的投入和补充流动资金，使公司更好地持续发展，从而与投资者共享企业的利益。2011 年度拟不派发红股、现金红利，不以公积金转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√ 适用 □ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司业务发展战略，公司拟将未分配利润合理的再投入，用于新产品的投入和补充流动资金，使公司更好地持续发展，从而与投资者共享企业的利益。	用于新产品的投入和补充流动资金

3、公司在章程中明确了公司利润分配政策，公司历年的年度及中期利润分配方案均符合公司章程有关规定，并经公司董事会、股东大会审议通过后执行，公司历次分配标准及比例明确、清晰，独立董事均发表了独立意见，有效地维护了广大中小投资者的合法权益。

五、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年 3 月 18 日，经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了公司内幕信息知情人管理制度，完善了公司内幕信息的保密制度并健全了外部信息使用人管理制度，明确了内幕信息保密、内幕知情人备案等相关内容，能够有效地杜绝利用内幕信息买卖公司股票的行为。为确保大股东和高管人员避免违规买卖公司股票，公司证券部不定期地向相关人员发送违规案例，敲响自律警钟，同时，在即将进入窗口期前及窗口期内通过发电邮和手机短信的形式分次提醒窗口期注意事项，有效地杜绝了违规买卖股票的情况。

报告期内，公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及中国证监会青岛监管局《关于深入贯彻落实〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》要求，进一步完善内幕信息知情人登记档案，并对公司董事、监事、高级管理人员及其他经常性接触内幕信息的人员开始了专项培训与宣传工作。报告期内，公司不存在内幕知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发生公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况，也未因此被监管部门采取监管措施或行政处罚等。

六、其他需要披露的事项

1、公司投资者关系管理

公司董事会秘书黄宝安先生为投资者关系管理负责人，公司证券事务管理部负责投资者关系管理等日常事务。

公司于 2006 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市以来，高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露制度，积极接待投资者的调研和来访、回答投资者的咨询、向投资者提供公司公开披露的资料，及时、合法、真实和完整的进行信息披露工作。公司上市后，已通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，得到了投资者的广泛好评。公司信息披露工作连续获得深圳证券交易所“良好”考核评级。中国证监会青岛监管局对公司 2011 年度信息披露质量和财务信息披露质量均给予了“正常”考核评级。

2011 年 4 月 7 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2010 年度报告网上说明会，公司总经理崔言民先生、董事会秘书黄宝安先生和独立董事陈波先生等人参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行了坦诚的沟通与交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项经营情况。2011 年 11 月 9 日，根据中国证监会青岛监管局统一安排，公司参加了“青岛地区上市公司投资者网上集体接待日”活动，公司副总经理兼董事会秘书黄宝安先生与中小投资者就公司经营情况等进行了在线交流，取得了良好的效果。

报告期内公司信息披露报纸为《证券时报》。

报告期内接待实地调研、沟通、采访等活动情况：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2011 年 06 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券	公司业务发展趋势及情况
2011 年 06 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券	公司业务发展趋势及情况

## 第十节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况

2011 年，公司共召开 4 次监事会会议，会议情况如下：

（一）公司于 2011 年 3 月 24 日在公司会议室召开了第四届监事会第四次会议，该次会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度内部控制自我评估报告》、《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。

（二）公司于 2011 年 4 月 18 日在公司会议室召开了第四届监事会第五次会议，该次会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。

（三）公司于 2011 年 8 月 25 日在公司会议室召开了第四届监事会第六次会议，该次会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。

（四）公司于 2011 年 10 月 19 日在公司会议室召开了第四届监事会第七次会议，该次会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。

### 二、监事会对 2011 年度公司有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，认真履行监事会的职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督，切实维护了公司利益及中小股东权益。现将监事会在 2011 年度的主要工作报告如下：

#### （一）公司依法运作情况

2011 年度，监事会通过列席历次股东大会和董事会，对股东大会、董事会的召集、召开、表决程序等事项，董事会执行股东大会决议情况，以及公司报告期内依法运作情况进行了监督。监事会认为：公司董事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司财务制度和财务状况进行了监督检查，并进行了认真审核。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。公司季度财务报告、半年度财务报告以及年度财务报告，真实、公允地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

#### （三）公司募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金的使用与管理进行了有效监督。监事会认为：公司募集资金使用与管理规范、严格；公司将国内销售网络建设项目节余募集资金 1527.40 万元及专户利息 84.48 万元，用于永久性补充公司流动资金，符合《公司章程》和《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，有利于提高资金的使用效率，减少公司财务费用支出，符合公司和全体股东的利益。因此，同意公司将节余募集资金 1527.40 万元及专户利息 84.48 万元永久性补充流动资金。

（四）报告期内，监事会未发现公司有重大收购、出售资产情况；未发现公司有内幕交易行为；未发现公司有损害股东权益或造成公司资产流失的情形。

#### （五）关联交易情况

公司监事会对报告期内公司发生的关联交易进行了审查，认为公司发生的关联交易决策程序合法。交易的价格以公开、公正的市场或成本价格为准，定价公平合理，符合国家有关规定，体现了诚信、公平、公允的原则，符合公司经营的实际需要，不会损害公司和非关联股东的利益，有利于公司的业务发展。

#### （六）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会审议了董事会编制的《2011 年度公司内部控制的自我评价报告》，对该报告无异议，认为公司已建立较完善的内部组织结构，内部审计部及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效执行，内部控制制度能够适应公司管理的需要和企业发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。《2011 年度内部控制自我评价报告》能够真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

#### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况进行了监督审查，认为公司在报告期内，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及中国证监会青岛监管局《关于深入贯彻落实〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》要求，进一步完善了内幕信息知情人登记档案，并对公司董事、监事、高级管理人员及其他经常性接触内幕信息的人员开始了专项培训与宣传工作。报告期内，公司不存在内幕知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发生公司董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况，也未因此被监管部门采取监管措施或行政处罚等。

## 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

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

### 四、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

(一) 报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权事项；

(二) 参股金融企业股权事项：

2007年6月28日公司第三届董事会第二次会议审议决定投资5200万元购买青岛市商业银行有限公司2000万股，本次投资已经中国银行业监督管理委员会核准，公司于2008年8月支付了投资款。

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	20,000,000	0.78%	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00	长期股权投资	购买
合计	52,000,000.00	20,000,000	-	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00	-	-

### 五、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 六、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。

### 七、关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
青岛金王国际运输有限公司	0.00	0.00%	350.46	26.11%
青岛金王工业园有限公司	0.00	0.00%	102.00	37.86%
青岛金王集团有限公司	0.00	0.00%	80.00	29.69%
合计	0.00	0.00%	532.46	28.31%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	无
----------------	---

(二) 独立董事关于对公司对外担保和关联方资金往来情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的规定及要求，作为青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司报告期内对外担保情况和控股股东及其他关联方占用资金情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意

见如下：

1、截至 2011 年 12 月 31 日止，公司对外担保余额为 12000 万元，占公司报告期末净资产（经审计数据）的 23.96%，其中对外担保（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为 0 万元，对全资及控股子公司担保为 12000 万元，占公司报告期末净资产（经审计数据）的 23.96%。报告期内，公司不存在为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。公司上述对外担保已根据相关规定及公司章程履行了必要的审议程序，公司建立了完善的对外担保风险管理制度，上述对外担保不存在风险，也无明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。公司对外担保详见“八（二）之重大担保情况。”

2、报告期内公司关联方占用资金的情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司应收实际控制人陈索斌先生 5.50 万元，上述费用为其在日常经营工作中暂借公司差旅费 5.50 万元。

综上所述，我们认为公司对外担保及与关联方之间的资金往来行为完全符合证监发（2003）56 号文、证监发[2005]120 号文的规定。

独立董事：杨伟程、王荭、陈波

### 八、重大合同及其履行情况

（一）重大借款合同

截止 2011 年 12 月 31 日，公司借款余额为 32071.59 万元，正在履行的借款合同为 12 份：

（二）报告期内，公司重大担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
报告期内审批的对外担保 额度合计（A1）				0.00	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）			0.00
报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3）				0.00	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）			0.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期 （协议签 署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
青岛金王国际 贸易有限公 司	公告披露 2011-03-26 编号 2011-008	5,000.00	2011 年 06 月 28 日	5,000.00	连带责任 担保	2011-06-28 至 2013-06-28	否	否
青岛金王国际 贸易有限公 司	公告披露 2011-08-27 编号 2011-016	5,000.00	2011 年 09 月 23 日	3,000.00	连带责任 担保	2011-09-23 至 2013-09-23	否	否
青岛保税区 金王贸易有 限公司	公告披露 2011-08-27 编号 2011-016	5,000.00	2011 年 09 月 21 日	4,000.00	连带责任 担保	2011-09-21 至 2012-09-21	否	否
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）				40,000.00	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）			12,000.00
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）				40,000.00	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）			12,000.00
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	40,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	12,000.00
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	40,000.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	12,000.00
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例		23.96%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无		

(三) 报告期内, 公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(四) 无其他重大合同。

**九、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: 无**

**十、公司聘任会计师事务所情况**

报告期内, 公司续聘山东汇德会计师事务所为公司财务审计机构。2011 年度, 公司支付年度审计费用为 45 万元。根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》(证监会会计[2003]13 号) 规定, 其为公司首次公开发行证券提供审计服务的签字注册会计师已经轮换。目前, 为公司 2011 年年度审计提供服务的签字注册会计师为牟敦潭、刘付利。

公司聘任山东汇德会计师事务所为公司 2011 年度内部控制审计会计师事务所, 对公司内部控制情况出具了鉴证报告, 公司支付内部控制审计费用为 20 万元。

**十一、报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。**

**十二、其它重要事项**

序号	公告编号	公告题目	披露时间	披露报纸
1	2011-001	2010 年度业绩快报	2011-2-26	证券时报
2	2011-002	第四届董事会第四次会议决议公告	2011-3-26	证券时报
3	2011-003	第四届监事会第四次会议决议公告	2011-3-26	证券时报
4	2011-004	关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	2011-3-26	证券时报
5	2011-005	独立董事相关事项的独立意见的公告	2011-3-26	证券时报
6	2011-006	关于将节余募集资金永久性补充流动资金的公告	2011-3-26	证券时报
7	2011-007	关于审议日常关联交易合同及 2011 年日常关联交易预计的公告	2011-3-26	证券时报
8	2011-008	关于为子公司青岛金王国际贸易有限公司提供连带责任担保的公告	2011-3-26	证券时报
9	2011-009	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-3-26	证券时报
10	2011-010	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	2011-3-26	证券时报

11	2011-011	2010 年度报告摘要	2011-3-26	证券时报
12	2011-012	2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-20	证券时报
13	2011-013	2010 年度股东大会会议决议公告	2011-5-6	证券时报
14	2011-014	2011 半年度业绩快报	2011-7-27	证券时报
15	2011-015	第四届董事会第六次会议决议公告	2011-8-27	证券时报
16	2011-016	关于为全资子公司提供连带责任担保公告	2011-8-27	证券时报
17	2011-017	2011 年半年度报告摘要	2011-8-27	证券时报
18	2011-018	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-8-27	证券时报
19	2011-019	2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	2011-9-16	证券时报
20	2011-020	第四届董事会第七次会议决议公告	2011-9-29	证券时报
21	2011-021	第四届董事会第八次会议决议公告	2011-10-21	证券时报
22	2011-022	2011 年第三季度报告正文	2011-10-21	证券时报
23	2011-023	关于举行网上投资者接待日活动的通知	2011-11-5	证券时报
24	2011-024	第四届董事会第九次会议决议公告	2011-12-17	证券时报
25	2011-025	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	2011-12-17	证券时报
26	2011-026	股票交易异常波动公告	2011-12-26	证券时报

上述公告同时刊登于“巨潮资讯网”(<http://www.cninfo.com.cn>)

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审计报告 (2012) 汇所审字第 3-043 号

青岛金王应用化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称青岛金王）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是青岛金王管理层的责任。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，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

#### 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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与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，青岛金王财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青岛金王 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 牟敦潭

中国注册会计师： 刘付利

中国·青岛市

二〇一二年三月二十七日

## 二、会计报表

## 1、资产负债表

编制单位：青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	185,925,864.16	136,224,436.19	187,148,830.05	129,753,248.05
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	145,827,896.70	99,601,175.36	89,746,211.63	64,760,073.82
预付款项	106,176,463.81	26,139,236.92	63,220,380.78	22,783,821.12
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10,493,453.76	95,553,441.54	5,106,754.66	75,554,600.89
买入返售金融资产				
存货	293,476,385.44	125,333,271.80	296,903,326.02	185,912,895.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	741,900,063.87	482,851,561.81	642,125,503.14	478,764,639.58
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	54,990,308.85	269,183,579.53	54,991,347.65	269,090,213.28
投资性房地产				
固定资产	155,081,826.52	114,851,760.56	165,357,968.96	118,550,746.26
在建工程	35,536,000.00	35,536,000.00		
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	11,503,109.96	8,702,456.21	12,725,800.44	9,406,002.82
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	1,220,616.24	845,616.15	2,321,475.79	1,294,559.07
递延所得税资产	1,012,889.98	585,057.59	572,791.95	434,030.77
其他非流动资产				
非流动资产合计	259,344,751.55	429,704,470.04	235,969,384.79	398,775,552.20
资产总计	1,001,244,815.42	912,556,031.85	878,094,887.93	877,540,191.78
流动负债：				
短期借款	220,715,939.11	214,875,562.42	206,043,766.04	172,268,827.02
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	26,180,000.00	26,180,000.00	82,519,000.00	82,519,000.00
应付账款	148,909,090.31	44,741,581.87	46,564,422.53	58,079,624.03
预收款项	12,166,222.91	7,546,930.85	5,226,415.46	6,137,747.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,787,052.60	2,313,333.12	2,934,141.03	2,671,913.12
应交税费	-14,341,533.21	-5,850,654.05	-29,971,899.61	-18,841,150.27
应付利息				
应付股利			1,159,986.84	1,159,986.84
其他应付款	3,915,536.52	852,871.83	1,961,342.04	526,729.93
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			100,115,830.00	100,115,830.00
其他流动负债				
流动负债合计	400,332,308.24	290,659,626.04	416,553,004.33	404,638,508.19
非流动负债：				
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00		
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	100,000,000.00	100,000,000.00		
负债合计	500,332,308.24	390,659,626.04	416,553,004.33	404,638,508.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	321,916,620.00	321,916,620.00	321,916,620.00	321,916,620.00
资本公积	15,827,099.05	15,827,099.05	15,827,099.05	15,827,099.05
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,272,731.94	36,272,731.94	31,373,259.72	31,373,259.72
一般风险准备				
未分配利润	156,174,399.67	147,879,954.82	110,769,509.99	103,784,704.82
外币报表折算差额	-29,278,343.48		-18,344,605.16	
归属于母公司所有者权益合计	500,912,507.18	521,896,405.81	461,541,883.60	472,901,683.59
少数股东权益				
所有者权益合计	500,912,507.18	521,896,405.81	461,541,883.60	472,901,683.59
负债和所有者权益总计	1,001,244,815.42	912,556,031.85	878,094,887.93	877,540,191.78

公司法定代表人：陈索斌

主管会计工作的公司负责人：崔言民

公司会计机构负责人：宋玉晶

## 2、利润表

编制单位：青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,093,552,280.42	577,664,401.96	799,765,868.51	523,259,078.97
其中：营业收入	1,093,552,280.42	577,664,401.96	799,765,868.51	523,259,078.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,039,103,128.77	544,375,372.08	762,107,003.86	492,661,746.33
其中：营业成本	925,878,225.73	460,519,245.74	665,193,853.09	415,743,072.92
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,371,658.45	2,094,108.50	2,342.36	
销售费用	36,721,452.96	21,765,928.59	33,408,904.19	24,480,900.61
管理费用	52,279,494.29	43,615,508.44	45,951,451.28	37,746,702.27
财务费用	19,676,133.70	15,150,384.56	17,017,767.00	14,974,218.61
资产减值损失	2,176,163.64	1,230,196.25	532,685.94	-283,148.08
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）	-1,038.80	17,822,206.91	4,860,820.03	15,891,695.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,038.80	-1,038.80	4,860,820.03	4,860,820.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,448,112.85	51,111,236.79	42,519,684.68	46,489,027.88
加：营业外收入	2,661,542.96	2,518,617.91	1,206,778.34	503,084.47
减：营业外支出	1,042,462.45	725,473.98	1,594,148.20	1,252,859.64
其中：非流动资产处置损失	466,660.45	448,212.32	1,296,058.25	1,000,859.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,067,193.36	52,904,380.72	42,132,314.82	45,739,252.71
减：所得税费用	5,762,831.46	3,909,658.50	4,551,947.32	4,198,504.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,304,361.90	48,994,722.22	37,580,367.50	41,540,748.42
归属于母公司所有者的净利润	50,304,361.90	48,994,722.22	37,580,367.50	41,540,748.42
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16		0.12	
（二）稀释每股收益	0.16		0.12	
七、其他综合收益	-10,933,738.32		-6,237,841.56	
八、综合收益总额	39,370,623.58	48,994,722.22	31,342,525.94	41,540,748.42

归属于母公司所有者的综合收益总额	39,370,623.58	48,994,722.22	31,342,525.94	41,540,748.42
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

公司法定代表人：陈索斌 主管会计工作的公司负责人：崔言民 公司会计机构负责人：宋玉晶

### 3、现金流量表

编制单位：青岛金王应用化学股份有限公司 2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,124,743,545.81	549,306,157.28	777,637,671.73	507,125,979.93
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	40,343,008.00	37,556,263.44	37,524,856.20	34,109,108.65
收到其他与经营活动有关的现金	2,639,556.36	2,402,787.91	1,320,300.76	464,077.50
经营活动现金流入小计	1,167,726,110.17	589,265,208.63	816,482,828.69	541,699,166.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,022,606,501.81	502,816,465.44	831,154,384.63	466,419,549.09
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				

支付给职工以及为职工支付的现金	35,672,870.09	26,834,947.26	32,714,106.41	23,192,331.18
支付的各项税费	13,867,321.42	10,263,923.44	8,765,823.37	7,982,917.07
支付其他与经营活动有关的现金	46,680,901.29	47,305,572.72	60,154,134.24	100,822,878.77
经营活动现金流出小计	1,118,827,594.61	587,220,908.86	932,788,448.65	598,417,676.11
经营活动产生的现金流量净额	48,898,515.56	2,044,299.77	-116,305,619.96	-56,718,510.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		17,823,245.71	3,000,000.00	14,030,875.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	323,550.00	323,550.00	132,680.00	132,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			42,183,448.04	42,183,448.04
收到其他与投资活动有关的现金	1,425,386.56	4,805,064.24	3,180,534.67	2,113,525.98
投资活动现金流入小计	1,748,936.56	22,951,859.95	48,496,662.71	58,460,529.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,349,033.29	45,069,411.55	16,263,346.02	9,717,477.58
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				33,372,693.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	46,349,033.29	45,069,411.55	16,263,346.02	43,090,170.58
投资活动产生的现金流量净额	-44,600,096.73	-22,117,551.60	32,233,316.69	15,370,358.65
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	354,962,719.43	319,083,872.42	262,573,690.29	220,851,511.23
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	354,962,719.43	319,083,872.42	262,573,690.29	220,851,511.23
偿还债务支付的现金	340,298,186.05	276,523,247.03	204,415,533.27	161,857,610.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,443,517.38	15,493,410.76	22,160,832.84	19,930,753.35

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	357,741,703.43	292,016,657.79	226,576,366.11	181,788,363.86
筹资活动产生的现金流量净额	-2,778,984.00	27,067,214.63	35,997,324.18	39,063,147.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,742,400.72	-522,774.66	-484,957.77	-1,466,207.78
五、现金及现金等价物净增加额	-1,222,965.89	6,471,188.14	-48,559,936.86	-3,751,211.79
加：期初现金及现金等价物余额	187,148,830.05	129,753,248.05	235,708,766.91	133,504,459.84
六、期末现金及现金等价物余额	185,925,864.16	136,224,436.19	187,148,830.05	129,753,248.05

法定代表人：陈索斌

主管会计工作的公司负责人：崔言民

公司会计机构负责人：宋玉晶

4、合并所有者权益变动表

编制单位：青岛金王应用化学股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股本)			资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	321,916,620.00	15,827,099.05			31,373,259.72		110,769,509.99	-18,344,605.16		461,541,883.60	214,611,080.00	101,671,531.05			27,219,184.88		103,096,546.93	-12,106,763.60		434,491,579.26		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	321,916,620.00	15,827,099.05			31,373,259.72		110,769,509.99	-18,344,605.16		461,541,883.60	214,611,080.00	101,671,531.05			27,219,184.88		103,096,546.93	-12,106,763.60		434,491,579.26		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,899,472.22		45,404,889.68	-10,933,738.32		39,370,623.58	107,305,540.00	-85,844,432.00			4,154,074.84		7,672,963.06	-6,237,841.56		27,050,304.34		
(一) 净利润							50,304,361.90			50,304,361.90							37,580,367.50			37,580,367.50		
(二) 其他综合收益								-10,933,738.32		-10,933,738.32								-6,237,841.56		-6,237,841.56		
上述(一)和(二) 小计							50,304,361.90	-10,933,738.32		39,370,623.58							37,580,367.50	-6,237,841.56		31,342,525.92		

						90	32		58							50	6		94
(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					4,899,472.22	-4,899,472.22								4,154,074.84	-8,446,296.44				-4,292,221.60
1. 提取盈余公积					4,899,472.22	-4,899,472.22								4,154,074.84	-4,154,074.84				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																-4,292,221.60			-4,292,221.60
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转										107,305.54	-85,844,432.00					-21,461,108.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)										85,844,432.00	-85,844,432.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏																			

损																				
4. 其他										21,461,108.00										-21,461,108.00
(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	321,916,620.00	15,827,099.05			36,272,731.94		156,174,399.67	-29,278,343.48		500,912,507.18	321,916,620.00	15,827,099.05			31,373,259.72		110,769,509.99	-18,344,605.16		461,541,883.60

公司法定代表人：陈索斌

主管会计工作的公司负责人：崔言民

公司会计机构负责人：宋玉晶

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：青岛金王应用化学股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库 存股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	321,916,620.00	15,827,099.05			31,373,259.72		103,784,704.82	472,901,683.59	214,611,080.00	101,671,531.05			27,219,184.88		92,151,360.84	435,653,156.77
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	321,916,620.00	15,827,099.05			31,373,259.72		103,784,704.82	472,901,683.59	214,611,080.00	101,671,531.05			27,219,184.88		92,151,360.84	435,653,156.77
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,899,472.22		44,095,250.00	48,994,722.22	107,305,540.00	-85,844,432.00			4,154,074.84		11,633,343.98	37,248,526.82
(一) 净利润							48,994,722.22	48,994,722.22							41,540,748.42	41,540,748.42
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							48,994,722.22	48,994,722.22							41,540,748.42	41,540,748.42
(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					4,899,472.22		-4,899,472.22						4,154,074.84		-8,446,296.44	-4,292,221.60

1. 提取盈余公积					4,899,472.22		-4,899,472.22						4,154,074.84		-4,154,074.84	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-4,292,221.60	-4,292,221.60
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转									107,305,540.00	-85,844,432.00					-21,461,108.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）									85,844,432.00	-85,844,432.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他									21,461,108.00						-21,461,108.00	
（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	321,916,620.00	15,827,099.05			36,272,731.94		147,879,954.82	521,896,405.81	321,916,620.00	15,827,099.05			31,373,259.72		103,784,704.82	472,901,683.59

公司法定代表人：陈索斌

主管会计工作的公司负责人：崔言民

公司会计机构负责人：宋玉晶

### 三、报表附注

## 青岛金王应用化学股份有限公司

### 合并财务报表附注

2011 年 12 月 31 日

#### 附注一、公司基本情况

青岛金王应用化学股份有限公司（以下简称“公司”）前身为青岛金海工艺制品有限公司（简称“金海工艺”）。金海工艺系于 1997 年 3 月 3 日成立的经青岛市人民政府批准设立的外商独资企业，1998 年 10 月 20 日组织形式变更为中外合资经营企业。2001 年 4 月 10 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部外经贸资二函[2001]294 号文件批准，金海工艺以整体变更方式转制为外商投资股份有限公司，并更名为青岛金王应用化学股份有限公司。公司持有中华人民共和国商务部颁发的商外资资审 A 字[2001]0018 号批准证书，2001 年 4 月 24 日取得青岛市工商行政管理局颁发的企股鲁青总字第 004940 号营业执照，注册资本为 7,330.554 万元人民币。经中国证券监督管理委员会证监发审字[2006]132 号文批准，公司于 2006 年 12 月 4 日向社会公众发行人民币普通股 3,400 万股，并于 2006 年 12 月 15 日在深圳证券交易所上市交易，股本总额为 107,305,540.00 元人民币。取得青岛市工商行政管理局颁发的注册号为 370282400001546 的营业执照，目前注册资本为 32,191.662 万元人民币，经营年限为 1997 年 3 月 3 日至 2047 年 3 月 3 日。

公司经营范围为新型聚合物基质复合体烛光材料及其制品的开发、生产、销售和相关的技术合作、技术咨询服务；生产、销售：玻璃制品、工艺品、聚合蜡、合成蜡、液体蜡、石蜡、蜡油、人造蜡及相关制品、机械设备及配件、家具及饰品、洗发护发及淋浴用品、美容护肤化妆品系列、家庭清洁用品、合成香料、精油及相关制品等。

公司的主要产品为：新型聚合物基质复合体烛光材料系列产品、日用蜡烛制品、工艺玻璃系列制品以及其他工艺品。

#### 附注二、会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表编制基准

本公司以持续经营为基础，按照实际发生的交易或事项编制财务报表。

自 2007 年 1 月 1 日起，公司开始执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》（以下简称“企业会计准则”）。

本财务报表附注的披露同时也遵照了中国证监会“中国证券监督管理委员会公告[2010]1 号”文件《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的规定。

## 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、公允地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量。

## 3、会计期间

公司以公历年度作为会计年度，每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 4、记账本位币

人民币。

## 5、现金及现金等价物

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融资产或金融负债

(1) 金融资产和金融负债的确认依据为：本公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类方法：金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：交易性金融负债和其他金融负债。

(3) 金融资产或金融负债的初始计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

(4) 金融资产和金融负债的后续计量：交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行

计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入所有者权益。

其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

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。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司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。

(6) 应收款项

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

<p>单项金额重大的 应收款项坏账准备的 确认标准</p>	<p>单个客户金额占项目应收款项期末余额 10%的应收款项 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来 现金流量现值低于其账面价值的金额，确认坏账准备。</p>
<p>单项金额重大的 应收款项坏账准备的 计提方法</p>	<p>经单独测试发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其 账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。</p>

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<p>单项计提坏账准备的 理由</p>	<p>应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特 征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账</p>

	面价值的差额计提坏账准备。
--	---------------

按照组合计提坏账准备的应收款项

③确定组合的依据及计提方法

确定组合的依据	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法（对单项金额重大和单项金额不重大未单独计提减值准备，及其他按账龄分析法计提坏账准备）

账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3%	3%
1 至 2 年	20%	20%
2 年至 3 年	50%	50%
3 年至 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%
其他计提法说明	公司合并报表范围内的各公司之间往来合并时抵消并抵消计提的坏账准备，单独财务报表不计提坏账准备。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经测试未发生减值的以及其他没有单独未减值

(7) 持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现

值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (8) 可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

### 7、存货

(1) 存货是指企业在日常活动中持有的以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 存货的计量方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货的成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(3) 确定发出存货成本所采用的方法：企业采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 8、长期股权投资

#### (1) 初始计量

①企业合并形成的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作

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

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

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

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

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

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

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

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

## (2) 后续计量及收益确定方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。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，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金

股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 9、固定资产

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机械、运输工具及其它与经营有关的设备器具、工具等以及不属于生产经营主要设备，但单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的物品。

符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：

- ①与该资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该资产的成本能够可靠计量。

### (2) 固定资产计价

固定资产按照实际成本进行初始计量。

(3) 本公司折旧采用年限平均法计算，预计净残值率为 10%；并按固定资产类别确定其使用年限，其分类及折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20	4.5%
生产设备	5-10	18%-9%
运输设备	5	18%
办公设备	5	18%

非生产经营设备	5	18%
---------	---	-----

#### (4) 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。对具有延长固定资产的使用寿命、使产品的质量实质性提高、使产品成本实质性降低三者之一的情况，并使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计发生的后续支出，计入固定资产账面价值，增计金额不超过该固定资产的可收回金额。否则在发生时确认为损益。

### 10、在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，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。尚未办理竣工决算的，从在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。

### 11、无形资产

(1) 无形资产是指企业拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(3) 企业于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，企业综合各方面的因素判断，确定无形资产为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 企业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，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

#### (5) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，企业根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销。在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

#### (6) 企业无形项目支出资本化条件

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

### 12、长期待摊费用

长期待摊费用包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 13、资产减值

- (1) 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，企业在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；

难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额,计提减值准备。

(2) 资产组是企业可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入,或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的企业的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组;几项资产组合生产产品存在活跃市场的,这些资产的组合也被认定为资产组。

(3) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 上述资产减值损失一经确认,如果以后期间价值得以恢复,也不予转回。

#### 14、预计负债

本公司预计负债确认原则:当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的,确认为预计负债:

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

本公司预计负债计量方法:按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

#### 15、确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

企业在取得资产、负债时,确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的,确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础,是指企业收回资产账面价值过程中,计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础,是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

企业以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时

性差异产生的递延所得税资产。

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

## 16、职工薪酬

职工薪酬是指为获取职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、各种补贴及货币、非货币形式福利等相关支出。

公司根据职工为其提供服务的会计期间，按职工提供服务的受益对象，将职工薪酬计入相关资产成本或当期损益：

- (1) 由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2) 由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (3) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；

除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

## 17、收入确认

### (1) 销售商品收入的确认

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②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。

③收入的金额能够可靠地计量。

④相关的经济利益很可能流入企业。

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务收入的确认

①企业在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②企业在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

## 18、政府补助

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 19、借款费用

(1) 借款费用，是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用等。

(2) 借款费用资本化的确认原则

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

(3) 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

暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过 3 个月的，暂停借款费用资本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算

①为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，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资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 20、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### (2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 21、外币折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率将外币金额折算

为记账本位币金额。企业在资产负债表日，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：

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

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

③货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(2) 公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②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。

## 22、每股收益

### (1) 基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。

发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

已发行时间、报告期时间和已回购时间按照天数计算。

### (2) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在

外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关的所得税影响：

- ①当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- ②稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与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股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。公司承诺将回购其股份合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### (3) 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，重新计算各列报期间的每股收益。

## 23、合并财务报表的编制方法

- (1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并财务报表系根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并财务报表编制范围的子公司条件如下：

- ① 母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ② 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③ 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④ 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并财务报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，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，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并财务报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并财务报表中单独列示。

**24、重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正**

本公司报告期无重大会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

**附注三、税项**

**1、公司适用的主要税种包括：增值税、企业所得税等。**

(1) 增值税：按应税销售额的 17%计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

(2) 企业所得税：报告期内公司按应纳税所得额的 15%计缴企业所得税，子公司青岛金王国际贸易有限公司、成都芬旎贸易有限公司、青岛保税区金王贸易有限公司均按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税，子公司宝旌国际有限公司按应纳税所得额的 7.5%计缴企业所得税。

(3) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

**2、税收优惠**

(1) 增值税

公司内销货物按 17%计提销项税额，出口外销货物享受出口退税政策，自 2003 年起出口退税执行“免、抵、退”政策。

(2) 所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）等有关规定，青岛市科学技术局、青岛市财政局、山东省青岛市国家税务局、青岛市地方税务局 2012 年 2 月 16 日联合向公司下发《高新技术企业证书》，公司顺利通过了 2011 年度国家高新技术企业复审，认定有效期 3 年（2011 年 9 月 6 日至 2014 年 9 月 5 日）。根据相关规定，本公司（不包括下属子公司）自 2011 年 9 月 6 日起三年内继续享受 10%优惠，即所得税按 15%的税率征收。

(3) 城市维护建设税和教育费附加

2010 年 12 月 1 日以前依据国家税务总局《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》（国税发【1994】38 号），本公司系外商投资企业暂不缴纳城市维护建设税和教育费附加，自 2010 年 12 月 1 日起依据国发（2010）35 号文件《国务院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》外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》。

**附注四、企业合并及合并财务报表**

被投资单位全称	注册地	业务性质	注册资本	实际投资额	股权比例	是否合并
---------	-----	------	------	-------	------	------

宝旌国际有限公司	越南胡志明市	新型工艺及其他工艺品的研发、生产和销售	\$1860 万元	\$ 1612.70 万元	100%	是
青岛金王国际贸易有限公司	中国山东	货物和技术的进出口贸易	¥6320 万元	¥6320 万元	100%	是
成都芬旎贸易有限公司	中国成都	销售工艺品、家居饰品、家具、家庭清洁用品	¥280 万元	¥280 万元	100%	是
香港景隆贸易有限公司	中国香港	产品销售、贸易代理	HK\$1 万元	\$100 万元	100%	是
青岛保税区金王贸易有限公司	中国山东	国际贸易、转口贸易	¥3000 万元	¥3000 万元	100%	是

附注五、合并财务报表项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
<b>现金：</b>						
人民币	309,325.87		309,325.62	203,826.69		203,826.69
美元	7,988.73	6.3009	50,336.19	8,085.51	6.6227	53,547.91
越南盾	696,279,994.00	0.0003 02521	210,639.32	416,629,205.00	0.0003 49815	145,743.15
小计			570,301.13			403,117.75
<b>银行存款：</b>						
人民币	117,619,258.04		117,619,258.04	123,022,819.55		123,022,819.55
美元	4,533,044.27	6.3009	28,562,258.64	5,300,526.34	6.6227	35,103,795.79
欧元	823,850.34	8.1625	6,724,678.40	826,644.88	8.8065	7,279,848.14
越南盾	27,454,568,839.00	0.0003 02521	8,305,583.62	20,631,458,229.00	0.0003 49815	7,217,193.56
港币	724.11	0.8107	587.04	1,290.90	0.8509	1,098.43
小计			161,212,365.74			172,624,755.47
<b>其他货币资金</b>						
人民币	24,079,979.10		24,079,979.10	14,120,956.83		14,120,956.83
美元	10,006.50	6.3009	63,049.96			
欧元	20.61	8.1625	168.23			
小计			24,143,197.29			14,120,956.83
<b>合计</b>			185,925,864.16			187,148,830.05

注：其他货币资金主要为银行承兑保证金和信用证保证金。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备	金额	占总 额比 例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收账 款						
二、按组合计提坏账准备 的应收账款	151,082,172.58	100%	5,254,275.88	93,077,028.53	100%	3,330,816.90
三、单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的应 收账款						
合 计	151,082,172.58	100%	5,254,275.88	93,077,028.53	100%	3,330,816.90

注：2011 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(2) 应收账款按账龄披露:

帐龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	149,418,970.52	98.90%	4,482,569.13	91,839,808.76	98.67%	2,755,194.26
1-2 年	924,548.86	0.61%	184,909.77	354,794.37	0.38%	70,958.88
2-3 年	145,414.59	0.10%	72,707.30	670,921.87	0.72%	335,460.94
3-4 年	381,735.08	0.25%	305,388.06	14,009.55	0.02%	11,207.64
4-5 年	14,009.55	0.01%	11,207.64	197,493.98	0.21%	157,995.18
5 年以上	197,493.98	0.13%	197,493.98			
合 计	151,082,172.58	100%	5,254,275.88	93,077,028.53	100%	3,330,816.90

(3) 2011 年 12 月 31 日应收账款前五位具体情况:

客户名称	与本公 司的关 系	金额	年限	占应收账款总额的比 例 (%)
青岛普罗特斯贸易有限公司	客户	46,221,353.55	1 年以内	30.59%
RECKITT BENCKISER	客户	43,805,448.00	1 年以内	28.99%
IKEA TRADING HONGKONG LTD	客户	23,095,380.25	1 年以内	15.29%

COSTCO WHOLESALE	客户	4,537,423.84	1 年以内	3.00%
ICA SVERIGE AB	客户	3,249,469.89	1 年以内	2.15%
合计	客户	120,909,075.53		80.03%

### 3、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示情况:

账龄	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	99,867,202.69	94.06%	61,514,891.89	97.30%
1-2 年	5,277,871.26	4.97%	1,094,489.88	1.73%
2-3 年	696,012.02	0.66%	53,456.20	0.08%
3 年以上	335,377.84	0.32%	557,542.81	0.88%
合计	106,176,463.81	100%	63,220,380.78	100%

(2) 预付账款金额前五位单位情况:

客户名称	金额	时间	未结算原因
蚌埠市利胜化工科技发展有限公司	59,590,000.00	一年以内	采购预付款、未结算
大连恒泰基贸易有限公司	6,457,201.42	一年以内	采购预付款、未结算
青岛太古百货商场投资管理有限公司	4,324,082.00	一年以内	预付商铺款、未结算
大庆市让胡路翔宇经贸有限责任公司	2,836,986.86	一年以内	采购预付款、未结算
帅蕾工艺品有限公司	2,808,962.72	一年以内	采购预付款、未结算
合计	76,017,233.00		

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						
二、按组合计提坏账准备的应收账款	11,123,832.55	100%	630,378.79	5,484,428.79	100%	377,674.13
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应						

收账款						
合计	11,123,832.55	100%	630,378.79	5,484,428.79	100%	377,674.13

(2) 按账龄披露:

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	10,238,862.7	92.04%	307,165.88	4,945,490.88	90.17%	148,364.73
1-2 年	548,598.48	4.93%	109,719.70	310,778.50	5.67%	62,155.70
2-3 年	198,612.96	1.79%	99,306.48	84,579.41	1.54%	42,289.70
3-4 年	50,658.41	0.46%	40,526.73	70,800.00	1.29%	56,640.00
4-5 年	67,200.00	0.60%	53,760.00	22,780.00	0.42%	18,224.00
5 年以上	19,900.00	0.18%	19,900.00	50,000.00	0.91%	50,000.00
合计	11,123,832.55	100%	630,378.79	5,484,428.79	100%	377,674.13

(3) 其他应收款金额较大前五位明细:

客户名称	金额	年限	占其他应收款的比例 (%)
出口退税	7,359,140.86	一年以内	66.16%
基金保险	812,027.39	一年以内	7.30%
大连凯锦商用设施经营管理有限公司	165,434.40	一年以内	1.49%
刘鹏	150,000.00	一年以内	1.35%
中国石油化工股份有限公司山东青岛石油分公司	120,000.00	一年以内	1.08%
合计	8,606,602.65		77.37%

5、存货

(1) 存货分类情况:

项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	66,230,133.73		106,309,335.99	
低值易耗品	2,921,620.36		2,973,775.24	
在产品	29,459,135.16		12,495,881.33	
委托加工物资	13,006,831.75		12,691,617.95	
库存商品	181,858,664.44		162,432,715.51	
其中: 贸易库存	92,998,137.79		80,838,043.17	
合 计	293,476,385.44		296,903,326.02	

注: 计提存货跌价准备的依据: 资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 并

按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

## 6、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况：

种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
对子公司的投资		
对联营企业投资	2,990,308.85	2,991,347.65
其他投资	52,000,000.00	52,000,000.00
合计	54,990,308.85	54,991,347.65
长期股权投资减值准备	—	—
长期股权投资账面净值	54,990,308.85	54,991,347.65

### (2) 对联营企业投资以及其他投资明细情况：

被投资单位名称	初始金额	期初金额	本期减少	权益法调整	分配现金红利	期末金额	占被投资单位注册资本比例
康帕斯金王（青岛）制造有限公司	6,041,845.00	2,991,347.65		-1,038.80		2,990,308.85	49.32%
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	52,000,000.00				52,000,000.00	0.78%
合计	58,041,845.00	54,991,347.65		-1,038.80		54,990,308.85	

注 1：2005 年公司与 C.H.Holdings Ltd. 合资设立康帕斯金王（青岛）制造有限公司，公司投资人民币 6,041,845 元（折合 73 万美元），占其权益的 49.32%。2008 年 C.H.Holdings Ltd. 将其股权转让给香港志美达有限公司（Bavaria Limited），本公司在康帕斯金王（青岛）制造有限公司中所占的权益仍为 49.32%。

注 2：根据公司股东大会决议，2008 年对青岛银行股份有限公司投资人民币 5,200 万元，至 2011 年 12 月 31 日占其权益的 0.78%。

## 7、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原价:

类别	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
房屋、建筑物	145,488,473.77	248,089.97	1,257,584.39	144,478,979.35
生产设备	66,423,493.11	6,699,801.56	4,371,050.09	68,752,244.58
运输设备	9,527,961.56	1,684,801.06	1,125,228.57	10,087,534.05
办公设备	9,503,280.94	1,122,776.13	774,601.61	9,851,455.46
非生产经营设备	11,695,683.04	1,120,362.48	353,882.81	12,462,162.71
合计	242,638,892.42	10,875,831.20	7,882,347.47	245,632,376.15

### (2) 累计折旧:

类别	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	27,370,495.45	5,883,347.24	0	33,253,842.69
生产设备	31,451,193.06	6,243,735.94	1,172,399.06	36,522,529.94
运输设备	6,583,568.04	783,268.11	505,670.55	6,861,165.60
办公设备	6,461,436.09	1,120,607.18	664,974.06	6,917,069.21
非生产经营设备	5,028,919.91	1,808,215.48	3,153.30	6,833,982.09
合计	76,895,612.55	15,839,173.95	2,346,196.97	90,388,589.53

### (3) 固定资产减值准备:

类别	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
房屋及建筑物				
生产设备	382,561.11		223,350.81	159,210.30
运输设备				
办公设备	1,732.80			1,732.80
非生产经营设备	1,017.00			1,017.00
合计	385,310.91		223,350.81	161,960.10

注：2011 年固定资产减值准备减少，主要是因为本期处理了减值的固定资产并转出固定资产减值准备。

### (4) 固定资产净值

类别	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	118,117,978.32	111,225,136.66
生产设备	34,589,738.94	32,070,504.34
运输设备	2,944,393.52	3,226,368.45

办公设备	3,040,112.05	2,932,653.45
非生产经营设备	6,665,746.13	5,627,163.62
合计	165,357,968.96	155,081,826.52

注 1：2011 年度固定资产减少额中包含境外子公司固定资产的报表折算差额。

注 2：固定资产抵押情况：青岛金王应用化学股份有限公司以房屋建筑物办理了抵押贷款，账面原值为 66,698,437.43 元。

## 8、在建工程

(1) 在建工程情况：

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
宿舍楼、物流仓库	35,536,000.00		35,536,000.00			
合计	35,536,000.00		35,536,000.00			

(2) 在建工程项目变动情况：

工程名称	预算数 (万元)	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期转出	转入固 定资产	2011 年 12 月 31 日	资金来 源
宿舍楼、物流仓库			35,536,000.00			35,536,000.00	自筹资金
合计			35,536,000.00			35,536,000.00	自筹资金

## 9、无形资产

种类	取得方式	原值	摊销年限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额
土地使用权	购买	10,074,936.21	50	8,781,888.35	0.00	644,563.35	1,937,611.21	8,137,325.00
专利权	自创	496,700.00	10	265,114.43	91,260.00	47,818.85	188,144.42	308,555.58
商标使用权	受让	214,820.00	10	105,265.88	0.00	21,482.02	131,036.14	83,783.86
软件	购买	6,759,825.16	10	3,558,031.78	161,965.82	756,052.08	3,795,879.64	2,963,945.52
道路冠名费	购买	60,000.00	10	15,500.00	0.00	6,000.00	50,500.00	9,500.00
合计		17,606,281.37		12,725,800.44	253,225.82	1,475,916.30	6,103,171.41	11,503,109.96

注 1：期末公司无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

注 2：2011 年度无形资产本期摊销额中包含境外子公司无形资产的报表折算差额。

注 3：无形资产抵押情况：青岛金王应用化学股份有限公司以土地使用权办理了抵押贷款，账面原值为 3,847,203.41 元。

### 10、长期待摊费用

种类	原值	摊销年限	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出	累计摊销额	期末余额
二期水磨石地面	261,100.00	5	30,461.49	0.00	30,461.49	0.00	261,100.00	0.00
办公室租金及装修费	5,304,935.70	3	2,291,014.30	396,538.77	1,466,936.83	0.00	4,084,319.46	1,220,616.24
合计	5,566,035.70		2,321,475.79	396,538.77	1,497,398.32	0.00	4,345,419.46	1,220,616.24

### 11. 递延所得税资产

可抵扣暂时性差异项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项坏帐准备	5,884,654.67	988,595.96	3,708,491.03	514,995.31
固定资产减值准备	161,960.10	24,294.02	385,310.91	57,796.64
合计	6,046,614.77	1,012,889.98	4,093,801.94	572,791.95

### 12. 资产减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
一、坏帐准备	3,708,491.03	2,176,163.64			5,884,654.67
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	385,310.91			223,350.81	161,960.10
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生物性资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,093,801.94	2,176,163.64	0.00	223,350.81	6,046,614.77

### 13、短期借款

借款类别	币种	2011年12月31日		2010年12月31日	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
保证借款	人民币	190,840,376.69	190,840,376.69	165,000,000.00	165,000,000.00
保证借款	美元	4,556,550.00	28,710,365.90	4,300,000.00	28,477,610.00
质押借款	美元	184,925.41	1,165,196.52	1,897,437.00	12,566,156.04
合计			220,715,939.11		206,043,766.04

### 14、应付票据

票据种类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	26,180,000.00	82,519,000.00
商业承兑汇票		
合计	26,180,000.00	82,519,000.00

### 15、应付账款

账龄	2011年12月31日	比例	2010年12月31日	比例
1年以内	139,076,677.73	93.40%	39,750,963.76	85.37%
1--2年	4,883,291.69	3.28%	2,366,027.67	5.08%
2--3年	1,421,034.02	0.95%	2,180,068.78	4.68%
3年以上	3,528,086.87	2.37%	2,267,362.32	4.87%
合计	148,909,090.31	100.00%	46,564,422.53	100.00%

注：公司无欠持有公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

### 16、预收账款

账龄	2011年12月31日	比例	2010年12月31日	比例
1年以内	9,777,651.10	80.37%	3,323,059.03	63.58%
1--2年	1,103,161.21	9.07%	1,401,576.97	26.82%
2--3年	790,371.10	6.50%	270,866.62	5.18%
3年以上	495,039.50	4.07%	230,912.84	4.42%

合计	12,166,222.91	100%	5,226,415.46	100%
----	---------------	------	--------------	------

注：公司无欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

### 17、应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日	本期计提额	本期支付额	2011 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	238,740.79	25,269,982.05	25,087,266.48	421,456.36
二、职工福利费		3,262,284.30	3,262,284.30	
三、社会保险费		6,033,944.89	6,033,944.89	
四、住房公积金		402,602.50	402,602.50	
五、工会经费和职工教育经费	2,074,788.67	556,967.91	558,191.91	2,073,564.67
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、住房补助基金	620,611.57		328,580.00	292,031.57
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,934,141.03	35,525,781.66	35,672,870.09	2,787,052.60

注：年末应付职工薪酬余额中无拖欠性质的应付职工薪酬。

### 18、应交税费

税种	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	-15,167,994.81	-29,920,304.27
个人所得税	3,313.57	11,980.23
企业所得税	363,069.82	-465,701.87
印花税	135,844.01	67,270.35
河道基金	324,621.72	335,131.06
城市维护建设税	78.84	-161.01
教育费附加	11.54	-114.1
房产税	-504	
地方教育费附加	26.1	
合计	-14,341,533.21	-29,971,899.61

注：税率见附注三。

### 19、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
香港金王投资有限公司	—	—	

青岛金王国际运输有限公司	—	1, 159, 986. 84	
合计		1, 159, 986. 84	--

## 20、其他应付款

账龄	2011 年 12 月 31 日	比例	2010 年 12 月 31 日	比例
1 年以内	3, 451, 785. 22	88. 16%	63, 758. 15	3. 25%
1--2 年	21, 307. 19	0. 54%	1, 428, 179. 43	72. 82%
2--3 年	370, 544. 11	9. 46%	401, 754. 46	20. 48%
3 年以上	71, 900. 00	1. 84%	67, 650. 00	3. 45%
合计	3, 915, 536. 52	100%	1, 961, 342. 04	100%

注 1：公司无欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。

## 21、一年内到期的非流动负债

(1) 长期借款：

借款类别	币种	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		原币	折人民币	原币	折人民币
抵押借款	人民币			100, 000, 000. 00	100, 000, 000. 00
合计				100, 000, 000. 00	100, 000, 000. 00

(2) 长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行青岛分行	2009. 11. 05	2011. 10. 28	人民币	3. 51%				100, 000, 000. 00
合计	--			--	--		--	100, 000, 000. 00

(3) 递延收益中的政府补助 115, 830. 00 元，本期转营业外收入。

## 22、长期借款

(1) 长期借款分类：

借款类别	币种	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
		原币	折人民币	原币	折人民币

抵押借款	人民币	100,000,000.00	100,000,000.00		
合计		100,000,000.00	100,000,000.00		

(2) 长期借款明细表:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口 银行青岛分 行	2011.10.27	2013.10.27	人民币	4.76%		100,000,000.00		
合计	--			--	--	100,000,000.00	--	

23、股本

股份类型	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
一、有限售条件股份				
1、国家持股				
2、国有法人股				
3、境内非国有法人持股				
4、境内自然人持股				
5、境外法人持股				
6、境外自然人持股				
7、高管股份				
8、其他				
二、无限售条件股份	321,916,620.00			321,916,620.00
三、股份总数	321,916,620.00			321,916,620.00

注：2010 年 10 月 8 日公司已将资本公积人民币 85,844,432.00 元，未分配利润人民币 21,461,108.00 元，合计人民币 107,305,540.00 元转增股本，转增后的股本 321,916,620.00 元。

24、资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
股本溢价	15,522,771.74			15,522,771.74
其他资本公积	304,327.31			304,327.31
合计	15,827,099.05			15,827,099.05

注：其他资本公积中 304,327.31 元系以前年度无法支付的应付款项转入；

## 25、盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
法定公积金	13,256,416.47	4,899,472.22		18,155,888.69
储备基金	12,080,234.75			12,080,234.75
企业发展基金	6,036,608.50			6,036,608.50
合计	31,373,259.72	4,899,472.22	0.00	36,272,731.94

注：根据公司章程规定，公司按照当年税后利润的 10%提取法定公积金。

## 26、未分配利润

项 目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
加：期初未分配利润	110,769,509.99	103,096,546.93
本期归属于普通股股东的净利润	50,304,361.90	37,580,367.50
减：提取法定盈余公积	4,899,472.22	4,154,074.84
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖励及福利基金		
减：应付普通股股利		4,292,221.60
减：转作股本的普通股股利		21,461,108.00
期末未分配利润	156,174,399.67	110,769,509.99

注：2010 年应付普通股股利 4,292,221.6 元，转作股本的普通股股利 21,461,108.00 元，参见附注五之 23

## 27、外币报表折算差额

宝旌国际有限公司系本公司在越南设立的全资子公司，公司对其采用外币编制的财务报表进行折算，从而产生财务报表折算差额。

## 28、营业收入/营业成本

(1) 营业收入和营业成本具体情况：

项目类别	2011 年度	2010 年度
收入：		
外销	566,399,052.51	538,931,001.89
内销	527,153,227.91	260,834,866.62

其中：油品等贸易	515,051,959.34	244,363,619.26
新材料蜡烛及工艺品等	12,101,268.57	16,471,247.36
其他业务：		
合计	1,093,552,280.42	799,765,868.51
成本：	2011 年度	2010 年度
外销	448,030,541.56	419,880,393.56
内销	477,847,684.17	245,313,459.53
其中：油品等贸易	473,859,799.27	236,271,430.00
新材料蜡烛及工艺品等	3,987,884.90	9,042,029.53
其他业务：		
合计	925,878,225.73	665,193,853.09
毛利：	2011 年度	2010 年度
外销	118,368,510.95	119,050,608.33
内销	49,305,543.74	15,521,407.09
其中：油品等贸易	41,192,160.07	8,092,189.26
新材料蜡烛及工艺品等	8,113,383.67	7,429,217.83
其他业务：		
合计	167,674,054.69	134,572,015.42

(2) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
蚌埠市宏河石化有限公司	236,427,136.00	21.61%
IKEA TRADING HONGKONG LTD	183,779,108.41	16.79%
RECKITT BENCKISER	109,180,491.75	9.98%
天津宏升通利石油化工有限公司	71,617,500.00	6.54%
QINGDAO BAIRUILAI TRADING CO., LTD	50,559,052.76	4.62%
合计	651,563,288.92	59.54%

29、主营业务税金及附加

项目	2011 年度	2010 年度	计提标准
城市维护建设税	1,371,020.36	1,322.29	7%
教育费附加	587,580.15		3%
地方教育费附加	391,718.72	14.17	2%
河道费	21,339.22	1,005.9	2%
合计	2,371,658.45	2,342.36	--

注：本期增加主要原因是税收政策变化。

### 30、销售费用

类别	2011 年度	2010 年度
办公费	2,560,941.85	1,695,232.07
仓储费	1,615,914.56	331,233.06
测试费	1,014,694.45	1,057,840.20
差旅费	3,038,093.79	2,369,876.14
出口信用保险	410,837.78	1,035,841.11
港杂费	5,269,460.95	4,496,780.79
广告宣传费	7,433,165.86	8,646,926.23
销售佣金	422,708.20	870,799.50
运杂费	7,253,600.48	7,329,155.03
职工薪酬	5,909,051.39	4,489,504.74
租赁费	1,792,983.65	1,085,715.32
合计	36,721,452.96	33,408,904.19

### 31、管理费用

类别	2011 年度	2010 年度
办公费	9,631,093.42	9,825,259.82
差旅费	1,547,878.67	1,235,508.37
长期待摊费用摊销	1,378,815.27	2,015,007.57
税金	3,153,270.61	2,991,907.97
研发费	21,424,859.36	17,538,880.73
用工管理费	2,395,356.74	1,688,697.10
折旧费	3,380,268.39	2,241,318.88
职工薪酬	8,466,848.59	7,241,535.90
租赁费	901,103.24	1,173,334.94
合计	52,279,494.29	45,951,451.28

### 32、财务费用

类别	2011 年度	2010 年度
利息支出	16,283,530.54	15,861,926.02
减：利息收入	-1,425,386.56	-3,180,534.67
汇兑损失	3,372,150.54	1,700,979.84
手续费	1,313,452.31	2,599,394.04
其他	132,386.87	36,001.77
合计	19,676,133.70	17,017,767.00

### 33、资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
一、坏账损失	2,176,163.64	532,685.94
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,176,163.64	532,685.94

### 34、投资收益

类别	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,038.80	-1,291.95
处置长期股权投资产生的投资收益		1,862,111.98
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00
合计	-1,038.80	4,860,820.03

### 35、营业外收入

项目类别	2011 年度	2010 年度
罚款收入		28,103.00
非流动资产处置利得		
政府补助	2,198,100.00	403,610.00
合同违约金收入	21,513.60	663,205.00
其他	441,929.36	111,860.34
合 计	2,661,542.96	1,206,778.34

### 36、营业外支出

项目类别	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损失	466,660.45	1,296,058.25
捐赠支出	35,900.00	200,000.00
其他	537,260.84	52,000.00
罚款支出	2,641.16	46,089.95
合计	1,042,462.45	1,594,148.20

### 37、所得税

所得税费用的组成：

项目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	5,322,733.43	4,641,942.04
递延所得税费用	440,098.03	-89,994.72
合计	5,762,831.46	4,551,947.32

### 38、其他综合收益

项目	2011 年度	2010 年度
外币财务报表折算差额	-10,933,738.32	-6,237,841.56
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	-10,933,738.32	-6,237,841.56

### 39、政府补助

(1) 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

政府补助的种类	2011 年度计入损益的金额	2010 年度计入损益的金额	尚需递延的金额
一、与资产相关的政府补助			
二、与收益相关的政府补助	2,198,100.00	403,610.00	
合计	2,198,100.00	403,610.00	

(2) 本报告期返还的政府补助及原因如下：

政府补助的种类	2010 年度计入损益的金额	2011 年度计入损益的金额	需递延金额	总额
一、与资产相关的政府补				

助				
二、与收益相关的政府补助				
对外贸易扶持基金	200,000.00			
广交会展位补贴		100,000.00		
信息产业专项资金	103,300.00	515,830.00		
专利专项资金		60,000.00		
新创名牌企业奖励		1,000,000.00		
中小企业国际市场开拓资金		30,800.00		
青岛市标准化奖励办法	90,000.00			
出口信用险补助资金	10,310.00	291,470.00		
利息补贴		200,000.00		
合计	403,610.00	2,198,100.00		

#### 40、现金流量表补充说明

(1) 报告期收到其他与经营活动有关现金的主要项目:

收到项目	2011 年度	2010 年度
政府补助	2,198,100.00	300,310.00
合同违约金收入及其他	441,456.36	1,019,990.76
合计	2,639,556.36	1,320,300.76

(2) 报告期支付其他与经营活动有关现金的主要项目

支付项目	2011 年度	2010 年度
保证金、暂付款、暂收款支付	1,996,167.43	2,794,953.74
付现费用	44,684,733.86	57,359,180.50
合计	46,680,901.29	60,154,134.24

(3) 其他项目

报告期收到的其他与投资活动有关的现金主要是银行存款利息。

(4) 现金流量表补充资料 (单位: 人民币元)

补充资料	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	50,304,361.90	37,580,367.50
加: 资产减值准备	2,176,163.64	532,685.94

固定资产折旧	15,678,407.19	14,888,069.69
无形资产摊销	1,475,916.30	1,298,384.13
长期待摊费用摊销	1,497,398.32	2,081,340.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	466,660.45	1,296,058.25
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	18,760,531.54	11,935,436.02
投资损失	-1,038.80	-4,860,820.03
递延所得税资产减少	-440,098.03	-89,994.72
递延所得税负债增加	-	-
存货减少	3,426,940.58	-55,572,979.25
经营性应收项目的减少	-105,516,283.39	-19,010,860.94
经营性应付项目的增加	61,069,555.86	-106,383,307.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,898,515.56	-116,305,619.96
3、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	185,925,864.16	187,148,830.05
减：现金的期初余额	187,148,830.05	235,708,766.91
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	-1,222,965.89	-48,559,936.86

附注六、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：

类别	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
一、单项金额重大						

二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	102,920,908.54	100%	3,319,733.18	66,964,548.31	100%	2,204,474.49
三、其他不重大						
合计	102,920,908.54	100%	3,319,733.18	66,964,548.31	100%	2,204,474.49

注 1：2011 年 12 月 31 日余额中无持有公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

注 2：母公司对于合并范围内的子公司的应收款项不计提坏帐准备。

(2) 应收账款按账龄披露：

帐龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	比例	坏帐准备	金额	比例	坏帐准备
1 年以内	101,612,360.39	98.73%	2,831,374.22	66,344,100.01	99.07%	1,955,347.61
1-2 年	924,009.30	0.90%	184,801.86	374,494.44	0.56%	62,698.89
2-3 年	145,242.59	0.14%	72,621.30	34,450.33	0.05%	17,225.17
3-4 年	27,792.73	0.03%	22,234.18	14,009.55	0.02%	11,207.64
4-5 年	14,009.55	0.01%	11,207.64	197,493.98	0.29%	157,995.18
5 年以上	197,493.98	0.19%	197,493.98			
合计	102,920,908.54	100%	3,319,733.18	66,964,548.31	100%	2,204,474.49

(3) 2011 年 12 月 31 日应收账款前五位具体情况：

客户名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
RECKITT BENCKISER	客户	45,187,577.88	一年以内	43.91%
IKEA TRADING HONGKONG LTD	客户	20,661,465.65	一年以内	20.08%
COSTCO WHOLESALE	客户	4,537,423.84	一年以内	4.41%
RECKITT BENCKISER(CANADA)	客户	3,780,426.72	一年以内	3.67%
ICA SVERIGE AB	客户	3,249,469.89	一年以内	3.16%
合计		77,416,363.98		75.23%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备
一、单项金额						

重大						
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	95,972,132.14	100.00%	418,690.60	75,858,353.93	100%	303,753.04
三、其他不重大						
合计	95,972,132.14	100.00%	418,690.60	75,858,353.93		303,753.04

(2) 其他应收款按账龄披露:

账龄	2011年12月31日			2010年12月31日		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	95,629,972.03	99.64%	253,278.03	75,584,148.02	99.64%	127,390.03
1-2年	169,916.70	0.18%	33,983.34	46,046.50	0.06%	9,209.30
2-3年	34,485.00	0.04%	17,242.50	84,579.41	0.11%	42,289.71
3-4年	50,658.41	0.05%	40,526.73	70,800.00	0.09%	56,640.00
4-5年	67,200.00	0.07%	53,760.00	22,780.00	0.03%	18,224.00
5年以上	19,900.00	0.02%	19,900.00	50,000.00	0.07%	50,000.00
合计	95,972,132.14	100.00%	418,690.60	75,858,353.93	100%	303,753.04

(4) 其他应收款金额较大前五位明细:

客户名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款的比例 (%)
青岛金王国际贸易有限公司	全资子公司	81,987,371.10	一年以内	85.43%
出口退税	未收回出口退税	6,980,279.45	一年以内	7.27%
青岛保税区金王贸易有限公司	全资子公司	5,200,000.00	一年以内	5.42%
基金保险	代扣个人保险费	812,027.39	一年以内	0.85%
刘鹏	员工	150,000.00	一年以内	0.16%
合计		95,129,677.94		99.13%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资:

种类	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
长期股权投资	269,090,213.28	-1,038.8		269,183,579.53
合计	269,090,213.28	-1,038.8		269,183,579.53

(2) 投资明细:

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
1、对子公司投资			
宝旌国际有限公司	114,150,935.68	100.00%	
青岛金王国际贸易有限公司	63,200,000	100.00%	
香港景隆贸易有限公司	6,842,335.00	100.00%	
青岛保税区金王贸易有限公司	30,000,000.00	100.00%	
2、对联营企业投资			
康帕斯金王(青岛)制造有限公司	2,990,308.85	49.32%	
3、其他投资			
青岛银行股份有限公司	52,000,000.00	0.78%	
合计	269,183,579.53		

注 1: 公司 2006 年在越南设立子公司宝旌国际有限公司, 截至报告期末公司累计投资(折合人民币) 114,150,935.68 元, 占其权益的 100%。

注 2: 公司 2007 年在山东青岛设立子公司金王国际贸易有限公司, 公司投资 63,200,000.00 元, 占其权益的 100%。

注 3: 公司 2008 年在香港设立子公司香港景隆贸易有限公司, 公司投资 100 万美元, 占其权益的 100%。

注 4: 公司于 2010 年 3 月 10 日以货币资金投资 100 万元设立全资子公司—青岛保税区金王贸易有限公司。于 2010 年 11 月 9 日对青岛保税区金王贸易有限公司增加投资 2900 万元, 变更后的注册资本 3000 万元, 实收资本 3000 万元。

注 5: 对联营企业的投资以及其他投资参见附注五之 6。

4、营业收入/营业成本

产品类别	2011 年度	2010 年度
收入:		
外销	542,367,975.99	498,959,969.44
内销	35,296,425.97	24,299,109.53
其中: 油品等贸易	26,566,297.31	9,829,059.80
新材料蜡烛及工艺品等	8,730,128.66	14,470,049.73
其他业务		
合 计	577,664,401.96	523,259,078.97
成本:	2011 年度	2010 年度
外销	430,875,420.70	399,865,313.83
内销	29,643,825.04	15,877,759.09
其中: 油品等贸易	23,526,329.61	6,376,509.65
新材料蜡烛及工艺品等	6,117,495.43	9,501,249.44
其他业务		
合 计	4605,19,245.74	415,743,072.92
毛利:	2011 年度	2010 年度
外销	111,492,555.29	99,094,655.61
内销	5,652,600.93	8,421,350.44
其中: 油品等贸易	3,039,967.70	3,452,550.15
新材料蜡烛及工艺品等	2,612,633.23	4,968,800.29
其他业务		
合 计	117,145,156.22	107,516,006.05

注: 营业收入本期发生额比上年同期发生额增加 44,778,811.21 元, 增加比例为 10.77%, 主要原因为: 本期内销收入增加。

(2) 公司前五名客户的营业收入情况:

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
IKEA TRADING HONGKONG LTD	153,710,444.70	33.38%
RECKITT BENCKISER	98,217,683.59	21.33%
milomex limited	44,485,623.74	9.66%
ICA SVERIGE AB	23,213,829.38	5.04%
SAINS BURY' S SUPERMARETS LIMITED	21,154,668.43	4.59%

合计	340,782,249.84	74.00%
----	----------------	--------

## 5、投资收益

类别	2011 年度	2010 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-1,038.80	-1,291.95
成本法核算的长期股权投资收益	17,823,245.71	14,030,875.21
处置长期股权投资产生的投资收益		1,862,111.98
合计	17,822,206.91	15,891,695.24

## 附注七、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方

#### 1、本公司控股股东的情况

陈索斌先生持有公司第一大股东青岛金王国际运输有限公司的控股股东青岛金王集团有限公司 94.17% 的股份以及公司第二大股东香港金王投资有限公司 40% 的股份，是本公司的实际控制人。

#### 2、其他存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
宝旌国际有限公司	越南胡志明市	新型工艺蜡烛	子公司	有限公司	黄宝安
青岛金王国际贸易有限公司	山东青岛	货物和技术的进出口贸易	子公司	有限公司	陈索斌
成都芬旌贸易有限公司	四川成都	销售工艺品、家居饰品、家具、家庭清洁用品	子公司	有限公司	崔言民
香港景隆贸易有限公司	香港	产品销售、贸易代理	子公司	有限公司	崔言民
青岛保税区金王贸易有限公司	山东青岛	国际贸易、转口贸易	子公司	有限公司	崔言民

### (二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2010 年 12 月 31 日	本年增加数	本年减少数	2011 年 12 月 31 日

宝旌国际有限公司	1860 万美元			1860 万美元
青岛金王国际贸易有限公司	6320 万元			6320 万元
成都芬旌贸易有限公司	280 万元			280 万元
香港景隆贸易有限公司	1 万港币			1 万港币
青岛保税区金王贸易有限公司	3000 万元			3000 万元

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2010 年 12 月 31 日		本年增加数		本年减少数		2011 年 12 月 31 日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
宝旌国际有限公司	1611.21 万美元	100.00	1.49 万美元				1612.70 万美元	100.00
青岛金王国际贸易有限公司	6320 万元	100.00					6320 万元	100.00
成都芬旌贸易有限公司	280 万元	100.00					280 万元	100.00
香港景隆贸易有限公司	100 万美元	100.00					100 万美元	100.00
青岛保税区金王贸易有限公司	3000 万元	100.00					3000 万元	100.00

(四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的联系
青岛金王集团有限公司	实际控制人控制的企业
青岛金王轻工制品有限公司	实际控制人控制的企业
青岛金王工业园有限公司	实际控制人控制的企业
青岛金王国际运输有限公司	具有重大影响的股东
香港金王投资有限公司	具有重大影响的股东
康帕斯金王（青岛）制造有限公司	联营公司

(五) 关联交易

企业名称	业务性质	2011 年度		2010 年度	
		金额	占年度同类业务百分	金额	占年度同类业务百分

			比 (%)		比 (%)
青岛金王国际运输有限公司	提供运输业务	3,504,612.04	26.11%	5,642,114.58	43.79%
青岛金王工业园有限公司	提供租赁业务	1,020,000.00	37.86%	1,020,000.00	58.17%
青岛金王集团有限公司	提供租赁业务	800,000.00	29.69%	733,333.20	41.83%
合计		5,324,612.04		7,395,447.78	

注 1：青岛金王国际运输有限公司为公司提供运输、快递服务，按市场价格收费；

注 2：根据租赁合同，青岛金王工业园有限公司向公司租赁办公楼、宿舍、食堂和露天货场，2011 年月租金为 8.5 万元。

注 3：青岛金王集团有限公司向青岛金王国际贸易有限公司租赁办公楼，年租金 70 万元；青岛金王集团有限公司向青岛保税区金王贸易有限公司租赁办公楼，年租金 10 万元。

#### (六) 关联方应收应付款

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
陈索斌	54,961.5	52,961.50

#### (七) 其他应披露的事项

##### 1、担保事项

截至 2011 年 12 月 31 日，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司在青岛银行福州路支行的短期借款人民币 3,000 万元提供担保，担保额度为 1 亿元（合同编号为：802202011 高保字第 00010#）。

截至 2011 年 12 月 31 日，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司在中国工商银行股份有限公司青岛南京路支行的短期借款人民币 6,500 万元担保额度为 6,500 万元（合同编号为：38030214-2011 年南京（保）字 0070 号、38030214-2011 年南京（保）字 0086 号）。

截至 2011 年 12 月 31 日，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司在中国农业银行青岛市北第一支行的短期贷款 5,000 万元提供担保，担保额度为 1 亿元（合同编号为：84100520110000867）。

截至 2011 年 12 月 31 日，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司交通银行股份有限公司青岛分行 2000 万元的贷款进行担保，担保额度为 2000 万元（合同编号为：2011-516 保 028）；青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司在新加坡大华银行北京分行的短期借款美元 455.66 万元提供了担保最高单保额为 500 万美元；

截至 2011 年 12 月 31 日，青岛金王集团有限公司为青岛金王应用化学股份有限公司在中国银行即墨支行的短期借款人民币 2,000 万元提供了担保，担保额度为 1.3 亿。（合同编号：2011 年即中额保字第 041 号）

2011 年 9 月 21 日青岛金王应用化学股份有限公司在青岛银行股份有限公司福州路支行为青岛保税区金王贸易有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为肆仟万元整。担保内容为：在 2011 年 9 月 21 日到 2012 年 9 月 21 日至青岛金王应用化学股份有限公司为青岛保税区金王贸易有限公司办理进出口押汇、进口信用证业务进行担保。

2011 年 9 月 23 日青岛金王应用化学股份有限公司在中国银行股份有限公司即墨支行为青岛金王国际贸易有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为叁仟万元整。担保内容为：在 2011 年 9 月 23 日起至 2013 年 9 月 23 日青岛金王应用化学股份有限公司为青岛金王国际贸易有限公司办理进出口押汇、进口信用证业务进行担保。

2011 年 6 月 28 日青岛金王应用化学股份有限公司在中国农业银行股份有限公司青岛市北第一支行为青岛金王国际贸易有限公司办理了最高额保证业务。担保最高金额为伍仟万元整。担保内容为：在 2011 年 6 月 28 日起至 2013 年 6 月 28 日青岛金王应用化学股份有限公司为青岛金王国际贸易有限公司办理人民币、外币贷款、减免保证金开证、出口打包放款、商业汇票贴现、进出口押汇、银行保函、商业汇票承兑、账户透支进行担保。

2、根据公司 2010 年 5 月 5 日总经理办公会议决议，根据公司国内业务发展需要，拟将成都芬施贸易有限公司注销，截至 2011 年 12 月 31 日注销手续正在办理中。

3、经双方协商及 2011 年 1 月 17 日总经理办公会议决议，拟对康帕斯金王（青岛）制造有限公司进行清算注销，截至 2011 年 12 月 31 日注销手续正在办理中。

#### 附注八、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 附注九、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

#### 附注十、资产负债表日后事项

截至 2011 年 12 月 31 日本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

#### 附注十一、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司股东青岛金王国际运输有限公司累计质押本公司股权为 86,985,000 股，占本公司总股本 27.02%。

#### 附注十二、补充资料

##### (一) 非经常性损益

项目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置损益	-466,660.45	566,053.73
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3、政府补助	2,198,100.00	403,610.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业合并产生的损益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托投资损益		
8、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		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用		
11、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		
12、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		
13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
14、除上述各项之外的其他营业外收支净额	-112,359.05	505,078.39
15、其他		
扣除所得税前非经常性损益合计	1,619,080.50	1,474,742.12
减：所得税影响金额	91,914.32	333,277.52
扣除所得税后非经常性损益合计	1,527,166.18	1,141,464.60
其中：归属于母公司股东	1,527,166.18	1,141,464.60

##### (二) 每股收益和净资产收益率

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率

1、2011年度每股收益和净资产收益率

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	10.34%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.02%	0.15	0.15

2、2010年度每股收益和净资产收益率

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	8.28%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.03%	0.11	0.11

每股收益计算过程：

2011年度每股收益：

项目	基本每股收益	稀释每股收益
（一）分子：		
归属于公司普通股股东的净利润	50,304,361.90	50,304,361.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	48,777,195.72	48,777,195.72
调整：优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益		
调整：		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
（二）分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	321,916,620.00	321,916,620.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均		

数		
稀释每股权益核算中当期外发普通股加权平均数	321,916,620.00	321,916,620.00
(三) 每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.15
(四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股		

2010年度每股收益:

项目	基本每股收益	稀释每股收益
(一) 分子:		
归属于公司普通股股东的净利润	37,580,367.50	37,580,367.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	36,438,902.90	36,438,902.90
调整: 优先股股利及其他工具影响		
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益		
调整:		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息		
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化		
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益		
(二) 分母		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	321,916,620.00	321,916,620.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股权益核算中当期外发普通股加权平均数	321,916,620.00	321,916,620.00
(三) 每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11
(四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股		

加权平均净资产收益率:

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中: P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润; NP 为归属于公司普通股股东的净利润; E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产; E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产; E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产; M<sub>0</sub> 为报告期

月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

#### 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## （二）主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

（1）2011 年 12 月 31 日应收账款余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 62.49%，主要原因本期销售额增加伴随公司贸易客户应收账款增加和期末销售增加国外客户应收账款增加。

(2) 2011 年 12 月 31 日预付账款余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 67.95%，主要原因本期贸易采购额增加伴随公司贸易供应商预付账款增加。

(3) 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 105.48%，主要原因为公司未收回的年末的出口退税款。

(4) 2011 年 12 月 31 日长期待摊费用余额比 2010 年 12 月 31 日减少了 47.42%，主要原因本期摊销。

(5) 2011 年 12 月 31 日递延所得税资产余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 76.83%，主要原因本期计提应收款项坏账准备增加，相应增加递延所得税资产。

(6) 2011 年 12 月 31 日公司应付票据余额比 2010 年 12 月 31 日减少 68.27%，主要原因期末付客户的票据减少。

(7) 2011 年 12 月 31 日公司应付账款余额比 2010 年 12 月 31 日增加 219.79%，主要原因为本期存货采购增加。

(8) 2011 年 12 月 31 日公司预收账款余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 132.78%，主要原因期末预收客户货款。

(9) 2011 年 12 月 31 日应交税费余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 52.15%，主要原因是本期企业内销业务增大，增值税影响较大。

(10) 2011 年 12 月 31 日其他应付款余额比 2010 年 12 月 31 日增加了 99.64%，主要原因是押金和暂收款增加。

(11) 2010 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债主要是长期借款 1 个亿在一年内到期和本期转政府补助递延收益。

(12) 2011 年 12 月 31 日长期借款主要本期新签长期借款合同 1 个亿。

(13) 营业收入本年同期发生额比上年同期增加 293,786,411.91 元，增加比例为 36.73%，增加原因为：本期内销贸易收入大幅增加，本期主营业务成本增加。

(14) 营业税金及附加本期增加主要是 2010 年 12 月 1 日以前依据国家税务总局《关于外商投资企业和外国企业暂不征收城市维护建设税和教育费附加的通知》（国税发【1994】38 号），本公司系外商投资企业暂不缴纳城市维护建设税和教育费附加，自 2010 年 12 月 1 日起依据国

发〔2010〕35 号文件《 国务院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》外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》。

(15) 2011 年度资产减值损失比 2010 年度增加 308.53%，主要原因是 2011 年末公司应收账款增加。

(16) 2011 年度投资收益比 2010 年度减少 100.02%，主要原因是 2010 年转让联营企业利津森化工有限公司 40%的股权和联营企业青岛银行股份有限公司利润分配所致，本报告期没有发生。

(17) 2011 年度营业外收入比 2010 年度增加 120.55%，主要原因是政府补助增加。

(18) 2011 年度营业外支出比 2010 年度减少 34.61%，主要原因是 2010 年固定资产处置损失较多。

## 第十三节 备查文件目录

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

青岛金王应用化学股份有限公司  
董事长：陈索斌

2012 年 3 月 27 日