



江西恒大高新技术股份有限公司  
JIANGXI HENGDA HI-TECH CO.,LTD

# 2011 年年度报告

二〇一二年三月

## 重要提示

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。

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

本公司年度报告经公司第二届董事会第十次会议审议通过，全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

本公司 2011 年度财务报告经中磊会计师事务所审计并出具了标准无保留的审计报告。

本公司负责人朱星河先生、主管会计工作负责人彭伟宏先生及会计主管万建英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

# 目 录

第一节 公司基本情况 .....	1
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	3
第三节 股份变动及股东情况 .....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	9
第五节 公司治理 .....	17
第六节 公司内部控制 .....	24
第七节 股东大会情况简介 .....	29
第八节 董事会报告 .....	30
第九节 监事会报告 .....	57
第十节 重要事项 .....	61
第十一节 财务报告 .....	66
第十二节 备查文件目录 .....	137

## 第一节 公司基本情况

- (一) 中文名称：江西恒大高新技术股份有限公司  
英文名称：JIANGXI HENGDA HI-TECH CO., LTD.  
中文简称：恒大高新  
英文简称：HENGDA

(二) 公司法定代表人：朱星河

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐明荣	
联系地址	江西省南昌市高新区金庐北路 88 号	
电话	0791-88194572	
传真	0791-88197020	
电子信箱	<a href="mailto:zq@heng-da.net.cn">zq@heng-da.net.cn</a>	

- (四) 公司注册地址及办公地址：江西省南昌市高新区金庐北路 88 号  
邮政编码：330096  
公司网址：<http://www.heng-da.com/>  
电子邮箱：[zq@heng-da.net.cn](mailto:zq@heng-da.net.cn)

- (五) 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn/>  
公司年度报告备置地点：公司证券事务部

- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：恒大高新  
股票代码：002591

(七) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 1 月 18 日  
公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 9 月 6 日  
注册登记地点：南昌市工商行政管理局  
公司企业法人营业执照注册号：360100219401372  
公司税务登记证号码：360106613024646  
公司组织机构代码：61302464-6

公司聘请的会计师事务所：中磊会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号

签字会计师姓名：李国平、汪鹏

公司聘请的保荐机构：国信证券股份有限公司

保荐机构的办公地址：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

保荐代表人姓名：刘文宁、程思思

#### (八) 公司上市后历史沿革

根据公司 2011 年度第一次临时股东大会决议，公司修改了《公司章程》相应条款并申请办理工商变更、备案等相关手续，于 2011 年 9 月 6 日完成相关工商变更登记手续并取得了南昌市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。公司注册资本由人民币 6,000 万元变更为 8,000 万元，公司类型由私营股份有限公司（非上市）变更为股份有限公司（上市），营业执照注册号为 360100219401372，本次《企业法人营业执照》变更后的相关信息如下：

注册登记日期：2011 年 9 月 6 日

注册登记地点：南昌市工商行政管理局

法定代表人：朱星河

营业执照注册号：360100219401372

税务登记号码：360106613024646

组织机构代码：61302464-6

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司前三年主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	263,338,874.61	255,971,115.66	2.88%	225,716,764.02
营业利润 (元)	51,908,483.00	61,792,907.29	-16.00%	52,930,957.69
利润总额 (元)	61,599,619.50	69,480,688.42	-11.34%	57,693,879.03
归属于上市公司股东的净 利润 (元)	52,452,815.76	59,408,051.62	-11.71%	49,045,974.99
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 (元)	42,711,066.62	52,872,704.73	-19.22%	44,991,787.47
经营活动产生的现金流量 净额 (元)	-58,135,325.94	31,618,387.69	-283.87%	29,998,970.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	750,787,950.17	372,562,201.91	101.52%	272,665,030.55
负债总额 (元)	49,034,936.75	91,744,981.28	-46.55%	81,255,861.54
归属于上市公司股东的所 有者权益 (元)	701,753,013.42	280,817,220.63	149.90%	191,409,169.01
总股本 (股)	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%	56,000,000.00

### 二、公司非经常性损益项目

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	-130,392.10	-	-5,687,117.65	243,948.78
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	9,471,654.32	-	13,427,620.55	5,471,100.01
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	359,874.28	-	-52,721.77	-952,127.45

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,814,479.61	-	-	-
所得税影响额	-1,773,866.97	-	-1,152,434.24	-708,733.82
合计	9,741,749.14	-	6,535,346.89	4,054,187.52

### 三、公司前三年主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.75	0.99	-24.24%	0.88
稀释每股收益 (元/股)	0.75	0.99	-24.24%	0.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.61	0.66	-7.58%	0.80
加权平均净资产收益率 (%)	10.65	27.75	-17.10%	28.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.68	24.69	-16.01%	26.56
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.73	0.53	-237.74%	0.54
	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)	8.77	4.68	87.39%	3.42
资产负债率 (%)	6.53	24.63	-18.10%	29.80

### 第三节 股份变动及股东情况

#### 一、公司股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	4,000,000			-4,000,000	0	60,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			800,000			-800,000	0		
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%	3,200,000			-3,200,000	0	60,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	4,500,000	7.50%	3,200,000			-3,200,000	0	4,500,000	5.63%
境内自然人持股	55,500,000	92.50%						55,500,000	69.38%
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			16,000,000			4,000,000	20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股			16,000,000			4,000,000	20,000,000	20,000,000	25.00%
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	60,000,000	100.00%	20,000,000			0	20,000,000	80,000,000	100.00%

**(二) 限售股份变动情况表**

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱星河	27,500,000	0	0	27,500,000	首发承诺	2014年6月21日
胡恩雪	16,800,000	0	0	16,800,000	首发承诺	2014年6月21日
胡长清	5,600,000	0	0	5,600,000	首发承诺	2014年6月21日
朱光宇	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺	2014年6月21日
达晨创富	1,500,000	0	0	1,500,000	首发承诺	2013年3月29日
中科招商	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2013年3月29日
中森投资	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2013年3月29日
和泰创投	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	50万股,2013年3月29日; 50万股,2014年6月21日
朱倍坚	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2014年6月21日
胡恩莉	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2014年6月21日
周小根	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2014年6月21日
彭伟宏	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2014年6月21日
李建敏	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2014年6月21日
邓国昌	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014年6月21日
唐明荣	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014年6月21日
首次公开发行网下配售	0	4,000,000	4,000,000	0	网下配售锁定	2011年9月21日
合计	60,000,000	4,000,000	4,000,000	60,000,000	—	—

**二、证券发行与上市情况**

江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“公司”）于2011年5月16日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]720号”文核准，于2011年6月10日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售400万股，网上定价发行1,600万股，发行价格为20.00元/股。

经深圳证券交易所《关于江西恒大高新技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]183号文）同意，公司股票于2011年6月21日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，股票简称“恒大高新”，股票代码“002591”；

其中本次公开发行中网上定价发行的 1,600 万股股票已于 2011 年 6 月 21 日上市交易。网下向询价对象询价配售的 400 万股锁定三个月后已于 2011 年 9 月 21 日上市流通。

报告期内公司无因送股、转增股本、实施股权激励计划等原因导致公司股份总数及结构变动、资产负债结构变动的情况。

公司目前无内部职工股。

### 三、公司股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数、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	7,170	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,455		
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
朱星河	境内自然人	34.38%	27,500,000	27,500,000	0
胡恩雪	境内自然人	21.00%	16,800,000	16,800,000	0
胡长清	境内自然人	7.00%	5,600,000	5,600,000	0
朱光宇	境内自然人	3.75%	3,000,000	3,000,000	0
天津达晨创富股权投资基金中心 (有限合伙)	境内非国有法人	1.88%	1,500,000	1,500,000	0
中森投资发展有限公司	境内非国有法人	1.25%	1,000,000	1,000,000	0
深圳市中科招商投资管理有限公司	境内非国有法人	1.25%	1,000,000	1,000,000	0
深圳市和泰成长创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.25%	1,000,000	1,000,000	0
朱倍坚	境内自然人	1.25%	1,000,000	1,000,000	0
胡恩莉	境内自然人	1.13%	900,000	900,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行—金鹰主题优势股票型证券投资基金	748,539		人民币普通股		
江海证券有限公司	384,000		人民币普通股		
方文辉	271,500		人民币普通股		
中国建设银行—诺安多策略股票型证券投资基金	247,056		人民币普通股		
郑永孝	163,500		人民币普通股		

杨建新	151,200	人民币普通股
王宇明	148,892	人民币普通股
罗方洪	135,000	人民币普通股
林少明	133,200	人民币普通股
李省和	113,588	人民币普通股
上述股东 关联关系 或一致行 动的说明	朱星河与胡恩雪、朱光宇、胡恩莉、朱倍坚、胡长清为一致行动人。朱星河与胡恩雪为配偶关系、与朱光宇为父子关系、与朱倍坚为叔侄关系，胡长清与胡恩雪和胡恩莉均为父女关系，胡恩雪与胡恩莉为姐妹关系。天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）、中森投资发展有限公司、深圳市中科招商投资管理有限公司、深圳市和泰成长创业投资有限责任公司与公司及本公司的其他股东不存在关联关系或其他利益关系。 公司未知前 10 名流通股股东是否存在关联关系；也未知前 10 名流通股股东是否存在属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

持有公司 5%以上股份的股东在报告期内未发生股份增减变动。

## （二）控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东及实际控制人简介

公司控股股东为朱星河先生，持有公司股份 2,750 万股，占公司股份总数的 34.38%。简历详见第五节中的“现任董事主要工作经历”。

公司实际控制人为朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、朱倍坚和胡恩莉，合计持有公司股份比例：68.51%。

本报告期内公司的控股股东及实际控制人未发生变更。

### 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（含 10%）的法人股东情况

截至本报告期末公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 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	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	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
朱星河	董事长 原总经理	男	49	2010.10.26 至 2013.10.25 2010.10.28 至 2011.07.22	27,500,000	27,500,000	19.800	否
胡恩雪	董事 总经理	女	46	2010.10.26 至 2013.10.25 2011.07.22 至 2013.10.27	16,800,000	16,800,000	12.150	否
彭伟宏	董事 财务总监	男	45	2010.10.26 至 2013.10.25 2010.10.28 至 2013.10.27	200,000	200,000	9.700	否
胡恩莉	董事	女	37	2010.10.26 至 2013.10.25	900,000	900,000	4.600	否
傅哲宽	董事	男	42	2010.10.26 至 2013.10.25	0	0	0.000	是
郭华平	独立董事	男	48	2010.10.26 至 2013.10.25	0	0	3.125	否
李云龙	独立董事	男	62	2010.10.26 至 2013.10.25	0	0	3.125	否
朱正吼	独立董事	男	42	2010.10.26 至 2013.10.25	0	0	3.125	否
王金本	独立董事	男	45	2011.08.21 至 2013.10.25	0	0	1.042	否
周 建	监事会主席	男	40	2010.10.26 至 2013.10.25	0	0	5.200	否
邓国昌	监事	男	44	2010.10.26 至 2013.10.25	100,000	100,000	9.890	否
李 进	监事	男	27	2010.10.26 至 2013.10.25	0	0	2.737	否
周小根	副总经理	男	43	2010.10.28 至 2013.10.27	200,000	200,000	15.250	否
李建敏	副总经理	男	52	2010.10.28 至 2013.10.27	120,000	120,000	8.180	否
唐明荣	董事会秘书 副总经理	男	47	2010.10.28 至 2013.10.27 2011.07.22 至 2013.10.27	80,000	80,000	6.300	否
聂 政	副总经理	男	46	2010.10.28 至 2013.10.27	0	0	8.700	否
卢福财	原独立董事	男	48	2010.10.26 至 2011.07.18	0	0	1.823	否
合计	-	-	-	-	45,900,000	45,900,000	114.747	-

备注：傅哲宽先生在股东单位天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）领取薪酬。

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、现任董事主要工作经历：

**朱星河先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任安庆市氮肥厂调度员，江西省经贸委新技术推广站工程师，恒大有限董事长、总经理，南昌大学兼职教授、硕士研究生企业导师，恒大高新董事长、总经理。

现任恒大实业投资董事长，东方星河纳米董事长，中山舞校董事长，柘林湖旅游董事长，恒大表面工程董事长，金牛投资董事长，江西华美新丰商贸发展有限公司董事，恒大高新董事长。

**胡恩雪女士**，中国国籍，无境外永久居留权。历任江西省盐业公司主办会计，南昌华丰保健品有限公司销售经理，恒大有限财务总监、副总经理，恒大新材料董事长，恒大高新董事、副总经理。

现任恒大新材料董事长、总经理，恒大实业投资董事，恒大声学董事长，东方星河纳米监事，金牛投资监事，球冠科技监事，江西省工商联女企业家商会副会长，恒大高新董事、总经理。

**彭伟宏先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任南昌有色冶金设计研究院会计，深圳有色金属期货交易所交易员，中国有色金属工业华昌工程承包公司部门经理、分公司经理，江西丰源电力集团会计管理中心主任、董事局审计委员会副主任，南昌金润物流中心有限公司副总经理、财务总监，江西源鸿实业公司总经理、执行董事，恒大高新财务总监。

现任恒大高新董事、财务总监，恒大表面工程总经理。

**胡恩莉女士**，中国国籍，无境外永久居留权。历任恒大有限业务员、片区经理、总经理助理，恒大高新董事、大区经理。

现任恒大实业投资董事，金牛投资董事，恒大高新董事、大客户开发组经理。

**傅哲宽先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任深圳市达晨创业投资有限公司创投部经理、投资总监、合伙人。

现任深圳市达晨创业投资有限公司副总裁、合伙人，恒大高新董事，广州华工百川科技股份有限公司董事，湖北武大有机硅新材料股份有限公司董事，郑州威科姆科技股份有限公司董事，恒泰艾普石油天然气勘探开发技术服务股份有限公司董事，瑞达信息安全产业股份有限公司董事，深圳市好家庭实业有限公司董事，太阳鸟游艇股份有限公司董事，广州瀚信通信科技有限公司董事，江西煌上煌集团食品股份有限公司董事，福建圣农发展股份有限公司监事。

**朱正吼先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任南京航空航天大学材料科

学与工程系教师，南京航空航天大学复合材料研究所所长，南京航空航天大学材料科学与工程系主任，南京航空学会热加工专业委员会副主任，南京 SVT 集团博士后工作站总工程师、总经理，南昌大学材料科学与工程学院教授、博士生导师，南昌大学材料工程系主任，南昌大学学术带头人、首席教授，南昌大学材料科学与工程学院副院长。

现任南昌大学材料科学与工程学院党委副书记，恒大高新独立董事。

**李云龙先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任江西财经大学法学院硕士生导师，江西省犯罪学研究会副会长，九江市人民政府法律顾问。

现任江西云龙律师事务所主任，江西省犯罪学研究会会长，江西省社科院教授，江西省人民政府台湾办公室法律顾问，恒大高新独立董事。

**郭华平先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师、教务处副处长。

现任江西财经大学会计学院教授、硕士生导师、现代教育技术中心副主任，恒大高新独立董事。

**王金本先生**，中国国籍，无永久境外居留权。历任江西省纺织品进出口公司财务经理，横店集团高科技产业股份有限公司财务总监，浙江浙大网新兰德科技股份有限公司财务总监，浙江绿洲生态股份有限公司总经理。

现任江西万年青水泥股份有限公司独立董事、江西恒大高新技术股份有限公司独立董事、百富达（香港）融资有限公司创立合伙人、汇财资本（香港）有限公司高级顾问。

## 2、现任监事主要工作经历：

**周建先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任赣闽工贸公司业务主办，哈慈集团南昌公司业务经理，北京蓝通集团南昌办事处业务经理，恒大有限片区经理、工会主席。

现任恒大高新监事会主席、大区经理、工会主席。

**邓国昌先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任恒大有限重大技术服务项目经理，恒大高新监事、副总工程师、调度中心总调度长。

现任恒大高新监事、副总工程师、运营中心副主任。

**李进先生**，中国国籍，无境外永久居留权。历任恒大高新工程技术部技术员、项目经理，恒大高新监事、工程技术部项目经理。

现任恒大高新监事、质量与安全部副主任。

## 3、现任高级管理人员主要工作经历：

**朱星河先生**，工作经历详见“现任董事主要工作经历”。

胡恩雪女士，工作经历详见“现任董事主要工作经历”。

彭伟宏先生，工作经历详见“现任董事主要工作经历”。

周小根先生，中国国籍，无境外永久居留权。历任广东省南海市西樵镇西江水泥厂代理生产技术科长、烧成车间副主任、化验室副主任，恒大有限工程部副主任、业务部副经理、业务部经理、副总经理。

现任恒大高新副总经理。

聂政先生，中国国籍，无境外永久居留权。历任江西瑞昌油脂化工厂行政部经理、生产副厂长，江西维佳饮料食品有限公司生产部副总经理、总经理，江西瑞昌粮食劳动服务公司总经理，江西润田天然饮料食品有限公司采购部经理、仓储物流部经理、生产计划部经理、生产事业部总经理助理，恒大高新质量与安全部经理、基建项目部经理、总经办主任、总经理助理。

现任恒大高新副总经理。

唐明荣先生，中国国籍，无境外永久居留权。历任福建省计划委员会科员，江西省轻工业厅科员、副主任科员，中国出口商品基地建设江西公司总经办主任、进出口部经理、第一分公司经理，中山舞校校长助理，恒大高新董事会秘书。

现任恒大高新董事会秘书、副总经理。

李建敏先生，中国国籍，无境外永久居留权。历任江西采矿机械厂金工车间技术副主任、车间主任、厂科协主席、检验科长，江西省建宇实业有限公司技术部副总经理，恒大新材料副总经理，恒大有限技术部主任、总工程师，恒大高新技术总监、总工程师、博士后工作站站长。

现任恒大高新技术总监、总工程师。

### (三) 现任董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况及所兼职单位与公司的关联关系

姓名	兼职单位	兼任职务	与本公司关联关系
朱星河	江西恒大实业投资有限公司	董事长	同一控制人控制的其他企业
	南昌东方星河纳米科技有限公司	董事长	同一控制人控制的其他企业
	江西中山舞蹈学校	董事长	同一控制人控制的其他企业
	永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司	董事长	同一控制人控制的其他企业
	江西恒大表面工程有限公司	董事长	本公司控股子公司
	江西金牛投资管理有限公司	董事长	同一控制人控制的其他企业
	江西华美新丰商贸发展有限公司	董事	同一控制人实施重大影响的其他企业
胡恩雪	南昌恒大新材料发展有限公司	董事长	本公司全资子公司

		总经理	
	江西恒大实业投资有限公司	董事	同一控制人控制的其他企业
	南昌东方星河纳米科技有限公司	监事	同一控制人控制的其他企业
	江西恒大声学技术工程有限公司	董事长	同一控制人控制的其他企业
	江西金牛投资管理有限公司	监事	同一控制人控制的其他企业
	北京球冠科技有限公司	监事	本公司全资子公司
彭伟宏	江西恒大表面工程有限公司	总经理	本公司控股子公司
傅哲宽	深圳市达晨创业投资有限公司	副总裁	与本公司无任何关系
	广州华工百川科技股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	湖北武大有机硅新材料股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	郑州威科姆科技股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	恒泰艾普石油天然气勘探开发技术服务股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	瑞达信息安全产业股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	深圳市好家庭实业有限公司	董事	与本公司无任何关系
	太阳鸟游艇股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	广州瀚信通信科技有限公司	董事	与本公司无任何关系
	江西煌上煌集团食品股份有限公司	董事	与本公司无任何关系
	福建圣农发展股份有限公司	监事	与本公司无任何关系
胡恩莉	江西恒大实业投资有限公司	董事	同一控制人控制的其他企业
	江西金牛投资管理有限公司	董事	同一控制人控制的其他企业
王金本	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事	与本公司无任何关系
	百富达（香港）融资有限公司	创立合伙人	与本公司无任何关系
	汇财资本（香港）有限公司	高级顾问	与本公司无任何关系
朱正吼	南昌大学材料科学与工程学院	党委副书记	与本公司无任何关系
李云龙	江西云龙律师事务所	主任	与本公司无任何关系
	江西省犯罪学研究会	会长	与本公司无任何关系
	江西省社科院	教授	与本公司无任何关系
	江西省人民政府台湾办公室	法律顾问	与本公司无任何关系
郭华平	江西财经大学会计学院	教授、现代教育技术中心副主任	与本公司无任何关系

除上述人员外，本公司其他董事、监事、高级管理人员无在外兼职情形。

#### （四）年度报酬情况

在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，根据公司《章程》的规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。现任董事、监事及高级管理人员自公司领取报酬（税前）情况详见前述“董事、监事、高级管理人员的持股变动及报酬”

情况”。

本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额 114.747 万元。

公司董事傅哲宽先生在股东单位天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）领取薪酬，不在本公司领取报酬。

#### （五）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 7 月 18 日，公司第二届董事会独立董事卢福财先生因个人原因辞去公司独立董事及薪酬委员会、审计委员会、战略委员会的相关职务，详见 2011 年 7 月 19 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》及 <http://www.cninfo.com.cn/> 《江西恒大高新技术股份有限公司独立董事辞职公告》。

2011 年 7 月 22 日，公司董事长兼总经理朱星河先生因工作原因申请辞去其兼任的总经理职务，详见 2011 年 7 月 26 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》及 <http://www.cninfo.com.cn/> 《江西恒大高新技术股份有限公司总经理辞职公告》。

2011 年 7 月 22 日，召开公司第二届董事会第四次临时会议审议通过了《关于聘任胡恩雪女士为公司总经理之议案》、《关于聘任唐明荣先生为公司副总经理之议案》，聘任胡恩雪女士为公司总经理、聘任唐明荣先生为公司副总经理，任期截止日 2013 年 10 月 27 日，与公司其他高级管理人员一致。详见 2011 年 7 月 26 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及 <http://www.cninfo.com.cn/> 《江西恒大高新技术股份有限公司第二届董事会第四次临时会议决议公告》

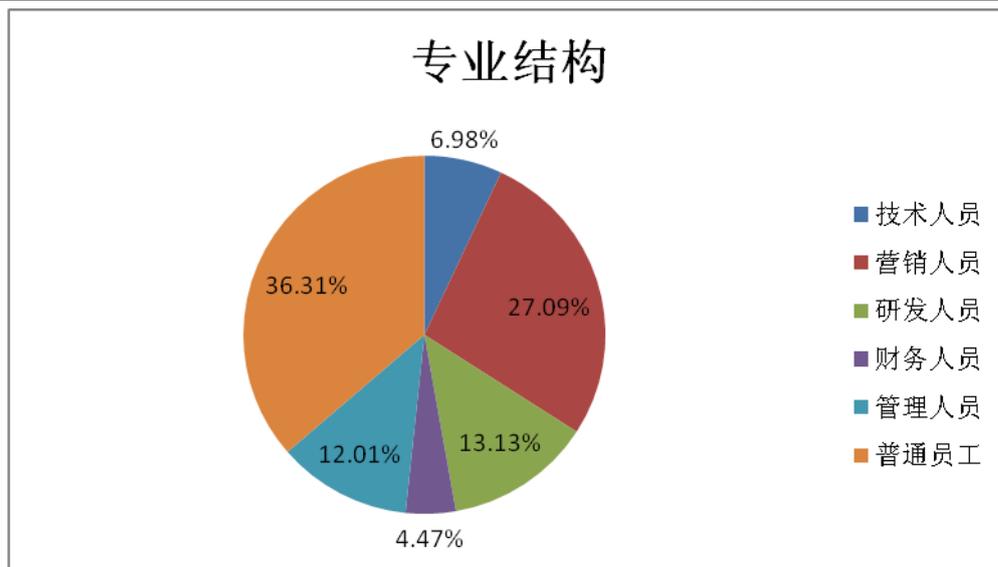
2011 年 8 月 21 日，召开公司 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于增补公司第二届董事会独立董事之议案》，增补王金本为公司独立董事。详见 2011 年 8 月 23 日公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》及 <http://www.cninfo.com.cn/> 《江西恒大高新技术股份有限公司 2011 年度第一次临时股东大会决议公告》。

## 二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司员工总数为 358 人。公司员工结构如下：

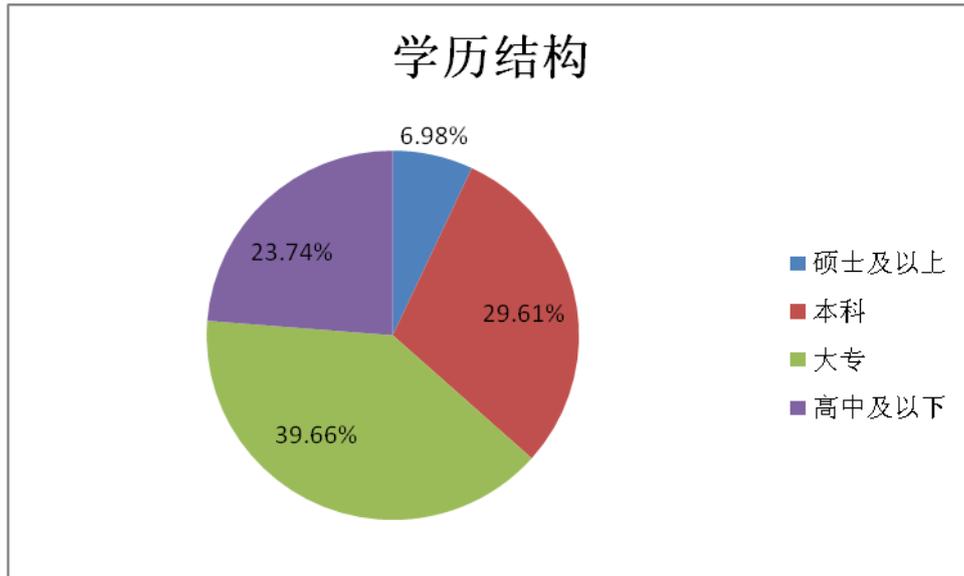
## (一) 专业结构情况

专业结构	技术人员	营销人员	研发人员	财务人员	管理人员	普通员工	合计
人数	25	97	47	16	43	130	358
占比	6.98%	27.09%	13.13%	4.47%	12.01%	36.31%	100.00%



## (二) 教育程度结构情况

学历结构	硕士及以上	本科	大专	高中及以下	合计
人数	25	106	142	85	358
占比	6.98%	29.61%	39.66%	23.74%	100.00%



### （三）公司职工保险及其他事项

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障和医疗保障制度，公司按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

公司不存在需承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在重大差异。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。

自公司上市以来至本报告期末，公司新建立或修改披露的制度如下表：

序号	制度名称	披露日期
1	《投资者关系管理制度》	2011-07-26
2	《公司章程》	2011-08-23
3	《总经理工作细则》	2011-09-16
4	《内幕信息保密制度》	2011-09-16
5	《内部审计制度》	2011-09-30
6	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011-11-25

注：《内幕信息知情人登记管理制度》自公司董事会审议通过之日起生效，原《内幕信息保密制度》同时废止。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

## （二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全公开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部经营管理机构根据各议事规则及公司制度独立运行。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现控股股东超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

## （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 4 名，占全体董事的三分之一以上，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求，并且能够确保董事会作出科学决策。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

## （四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员构成符合法律法规与《公司章程》的要求：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见。

## （五）关于经理和经理层

公司经理和经理层严格执行经理工作职责的规定，能够对公司的日常生产经营实施有效的控制。经理层等高级管理人员能够忠实的履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。

## （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

## （七）内部审计制度

公司已建立《内部审计制度》，设置监审部，聘任了内部审计负责人，对公司的日常运行进行有效的内部控制。

## （八）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待股东来访、回答投资者咨询；公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事均能严格按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力作出决策，切实维护公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事均能积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

### （一）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司章程》等有关规定，勤勉地履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会正常运作。

### （二）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参

与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。报告期公司独立董事与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等就公司年报事项进行多次沟通，并提议继续聘用中磊会计师事务所为公司 2012 年报表审计机构。报告期内独立董事发表的独立意见已刊登于巨潮资讯网，列表如下：

时间	事项	有无异议
2011 年 7 月 22 日	恒大高新：独立董事关于第二届董事会第四次临时会议相关议案的独立意见	无
2011 年 8 月 15 日	恒大高新：独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	无
2011 年 9 月 15 日	恒大高新：独立董事《关于用部分超募资金追加〈技术研发中心项目〉投资之议案》的独立意见	无
2011 年 9 月 28 日	恒大高新：独立董事关于第二届董事会第七次临时会议相关议案的独立意见	无

### （三）董事出席董事会的情况

报告期内，公司共召开了 8 次董事会会议，各位董事出席情况如下所示：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱星河	董事长	8	3	5	0	0	否
胡恩雪	董事总经理	8	3	5	0	0	否
彭伟宏	董事财务总监	8	3	5	0	0	否
胡恩莉	董事	8	3	5	0	0	否
傅哲宽	董事	8	2	6	0	0	否
朱正吼	独立董事	8	3	5	0	0	否
郭华平	独立董事	8	3	5	0	0	否
王金本	独立董事	4	1	3	0	0	否
李云龙	独立董事	8	2	6	0	0	否
卢福财	原独立董事	2	2	0	0	0	否
年内召开董事会会议次数				8			

其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

注：卢福财于 2011 年 7 月辞去公司独立董事职位，故应出席本年度 2 次董事会会议；王金本于 2011 年 8 月担任公司独立董事职位，故应出席本年度 4 次董事会会议。

#### （四）独立董事出席股东大会情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数
朱正吼	独立董事	2	1	0	0	0
郭华平	独立董事	2	2	0	0	0
王金本	独立董事	1	1	0	0	0
李云龙	独立董事	2	2	0	0	0
卢福财	独立董事	1	1	0	0	0

#### （五）董事会专门委员会的设置情况

公司设置了四个董事会专门委员会，分别为：

1. 提名委员会由 5 名董事组成，独立董事朱正吼先生担任召集人，委员为独立董事李云龙先生、独立董事王金本先生、董事朱星河先生、董事胡恩莉女士；
2. 薪酬与考核委员会由 5 名董事组成，独立董事王金本先生担任召集人，委员为独立董事郭华平先生、独立董事李云龙先生、董事胡恩雪女士、董事彭伟宏先生；
3. 审计委员会由 5 名董事组成，独立董事郭华平先生担任召集人，委员为独立董事王金本先生、独立董事李云龙先生、董事胡恩雪女士、董事傅哲宽先生；
4. 战略发展委员会由 5 名董事组成，董事朱星河先生担任召集人，委员为独立董事朱正吼先生，独立董事王金本先生、董事胡恩雪女士、董事彭伟宏先生。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，具有独立的供应、生产和销售系统。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。

报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

#### （一）业务独立情况

公司拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况。

#### （二）资产完整情况

公司为依法整体变更设立的股份有限公司，拥有独立完整的资产。公司整体变更为股份有限公司后，依法办理了相关资产、股权的变更登记。公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未以公司名义取得的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### （三）人员独立情况

本公司董事、监事及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在股东单位干预本公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情形；本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况；本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源部门负责公司员工的聘任、考核和奖惩。

#### （四）机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，建立了符合公司自身发展需求、符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构，该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司自设立以来，在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

### 四、公司对高级管理人员的考评及考核机制

公司不断研究改进高级管理人员的绩效评价与激励约束机制，力图建立和完善符合现代企业制度要求的高级管理人员考评机制，使公司高级管理人员的考评和激励标准化、制度化。根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，按公司《薪酬管理制度》规定的标准确定，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。

目前公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将尝试其它激励手段，实行多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 第六节 公司内部控制

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### （一）公司治理环境

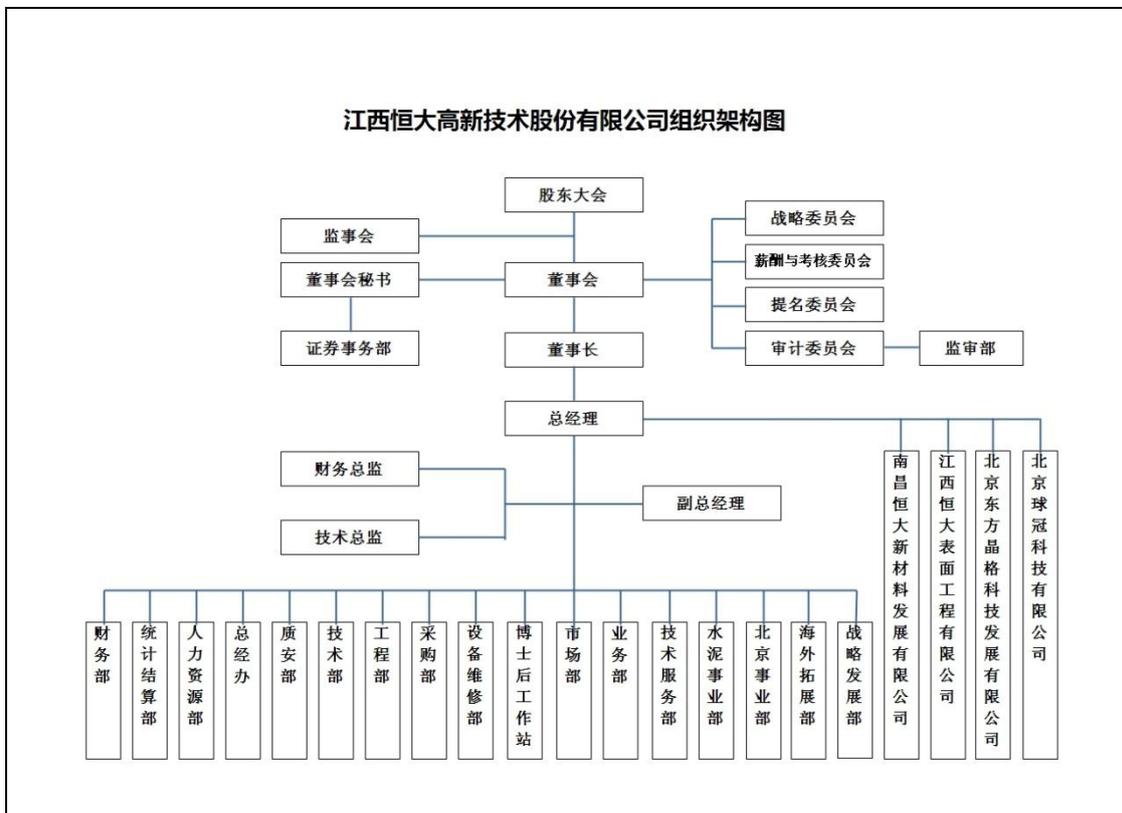
#### 1、公司的法人治理结构

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的“三会一层”的公司治理结构，分别行使权利机构、决策机构、监督机构和执行机构的职责，各机构在日常的运行中权责明确、相互协调、相互制衡，确保了公司的科学决策和规范运作，保证了股东大会决议和董事会决议的有效执行。

#### 2、公司的组织机构

公司根据现代企业管理的要求，建立了权责分明、相互制约、相互监督的组织机构，明确界定了各个部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相关的授权、检查和逐级问责制度，确保了各部门在自己的权责范围履行各项职责。

公司的组织架构图：



## （二）内部控制制度建立健全情况

为加强内部控制，防范风险，提高公司内部控制管理水平，公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司的实际情况，建立了较为完善的内部控制体系，先后制定并适时修订了具体的规范化公司治理制度及细则，包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，并建立和严格执行了年度报告信息披露重大差错责任追究制度：《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度详见公司刊登于（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

同时，本公司还建立健全了较为完善的财务管理控制、生产管理控制、营销管理控制、人力资源管理控制及信息系统管理控制等方面的内部控制制度。

**1、财务管理方面：**公司执行国家规定的《企业会计准则》及有关财务会计补充规定，制定了公司具体的《财务管理制度》，包括《财务核算管理办法》、《会计管理制度》、《现金管理制度》、《出纳岗位职责》等规章制度，明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，规范了公司的财务管理工作，为有效的防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全提供了制度保障。

**2、生产管理方面：**公司制定了《采购管理办法》、《生产作业计划制度》、《仓库管理制度》、《设备维修作业表单》、《技术管理制度》、《生产设备安全管理作业制度》等一系列管理制度，从采购、生产、安全保护、产品质量等方面实施严格控制，明确了各方的职责及分工，保证了公司生产活动健康有序的运行。

**3、营销管理方面：**公司制定了《销售管理制度》、《业务管理手册》、《外协服务单位管理办法》、《应收账款管理办法》等一系列营销管理制度，对定价、折扣、签约、回款等方面实施全过程的控制，优化了顾客价值链，建立了较为完善的市场营销体系和顾客服务网络体系。

**4、人力资源管理方面：**公司制定了《人力资源管理制度》和《员工入职手续办理册》等制度，规范了员工招聘与配置、培训与开发、绩效管理、薪酬福利管理、劳动关系管理等各项内容，并按照建立现代企业制度的要求，系统设计各级机构的领导体制、机构层次、管理职能和编制、定员定岗，逐步实现人力资源管理的科学化、规范化、扁平化。

5、**信息系统管理方面**：公司制定了《计算机管理制度》等一系列信息管理制度，规范企业信息系统管理，有效的保护公司信息系统的的核心安全。

### (三) 公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<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	否	2011年上半年已出具报告，本年度未安排
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<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>		
公司董事会审计委员会对公司 2011 年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能控制相关风险。公司审计委员会和监审部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用，促进了公司的规范化发展。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况（如有）</b>		

无

#### （四）内部控制的自我评价

为进一步规范公司的内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司的可持续发展，保护广大股东的合法权益，公司董事会对公司 2011 年度内部控制制度的健全和有效实施进行了全面深入的自查，在此基础上对公司的内部控制做出自我评价并出具此报告，并保证报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。具体内容详见公司于 2012 年 3 月 29 日登载于 <http://www.cninfo.com.cn/> 的《江西恒大高新技术股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

##### 1、董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司董事会认为：“公司目前已按照《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，以及监管机构的指导建议，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，基本形成了全面、审慎、有效和独立的内部控制体系，并在公司的日常经营活动中得到了较好的贯彻和执行。公司的内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产、财务、营销、管理等各个方面，相关制度能够适应公司现行管理的要求和业务发展的需要，为公司持续、稳定、规范、健康发展提供了有利保障。公司内部控制完整、合理、有效。”

##### 2、监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价的审核意见

公司监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：“经对照《企业内部控制基本规范》，公司组织完善、制度健全，内部控制制度具有完整性、合理性和有效性。公司建立了较为完善、有效的内部控制制度，并能够得到有效执行。公司的自我评价报告较为公允地反映了公司 2011 年度内部控制制度建设、执行的情况。公司内部控制自我评估报告真实、客观地反映了公司各项内部控制制度建立和实施的实际情况。”

##### 3、独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

公司独立董事认为：“公司内部控制制度较为健全，内部控制活动已基本涵盖了公司的所有营运环节，形成了较为科学、有效的内部控制体系，符合《企业内部控制基本规范》等法规制度的要求。公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资及信息披露的内部控制严格、有效，保证了公司的经营管理的正常进行。”

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了目前公司内部  
控制体系建设、内控制度执行和检查监督的实际情况。”

#### 4、保荐机构对公司 2011 年度内部控制自我评价的核查意见

公司保荐机构国信证券股份有限公司核查后认为：2011 年度，公司法人治  
理结构较为完善，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，  
在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司的  
《2011 年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司 2011 年度内部控  
制制度建设、执行的情况。

#### （五）关于年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司重视完善法人治理，健全内部约束和责任追究机制，努力进一步提高定  
期报告信息披露质量，并制订了一系列的规章制度进行约束和规范。

1、根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股  
票上市规则》等法律法规的要求，公司建立并严格执行了年度报告信息披露重大  
差错责任追究制度。

2、报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重  
大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会。股东大会的通知、召集、召开均严格按照《公司法》和《公司章程》规定的程序和要求进行。具体情况如下：

### 一、2011 年年度股东大会召开情况

公司于 2011 年 6 月 8 日召开 2010 年年度股东大会，审议并通过了以下决议：

- 1、《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度董事会工作报告的议案》
- 2、《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度监事会工作报告的议案》
- 3、《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度财务决算报告的议案》
- 4、《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度利润分配的预案》

公司 2010 年度实现净利润 5,940.80 万元，同意 2010 年度利润分配的预案为：以公司首次公开发行股票并上市完成后总股本 8000 万股为基数按照每 10 股派发 1.5 元现金（税前），共计派发税前红利 1200 万元。本次分红预案实施后公司未分配利润为 121,121,679.00 元，全部结转以后年度分配。

5、《关于聘请中磊会计师事务所有限责任公司担任江西恒大高新技术股份有限公司 2011 年度审计机构的议案》

同意聘请中磊会计师事务所有限责任公司担任 2011 年度审计机构，聘期为 1 年，审计费用根据 2011 年审计工作量双方协商确定。

### 二、2011 年第一次临时股东大会召开情况

公司于 2011 年 8 月 21 日召开 2011 年第一次临时股东大会，审议并通过了以下决议：

- 1、《关于修改公司章程之议案》
- 2、《关于增补公司第二届董事会独立董事之议案》

本次会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，面对国内较为复杂的宏观经济形势，公司在经营管理层和广大员工的积极努力下，大力推进制度建设，优化公司治理结构；加强技术创新，积极开发新产品；主动应对市场变化，拓宽新领域，在全球经济低迷的困难形势下仍取得了稳定的经营业绩，各项工作有力有序推进。

1、调整营销策略，挖掘市场亮点。公司全年实现营业收入 26333.89 万元，比上年同期增长 2.88%；归属于上市公司股东的净利润 5245.28 万元，比上年同期减少 11.71%。

(1) 市场开发取得积极成效。去年，在公司继续积极拓展电力、钢铁、水泥等传统业务领域的同时，还在垃圾炉防护、烟囱钛板防腐和改造、军工油罐防腐等方面取得新突破，成为 2011 年经营业绩的新亮点，并且在电力行业磨煤机防磨板的应用、耐磨板制作钢构设备等领域进行了大胆尝试。

(2) 网点开发率提升 20.12%。公司在进一步完善相关制度和管理措施的基础上，加大业务开发力度，新开发一批业务网点，超额完成公司年初制定的目标计划。

(3) 海外市场开发战略正在逐步实施。建立了驻印尼办事处开展对外直接营销。首次组织超音速火焰喷涂工程队伍赴印度进行现场施工，并首次派业务员对印度市场进行了调研，为进一步拓展印度市场奠定了基础。

(4) 销售队伍建设得到强化。销售工程师队伍及新业务员队伍建设初具规范化和系统化。制定并完善了全面、详细、规范的业务人员培训计划、制度、流程、课件及师资队伍。

(5) 建立了业务项目合同评审机制，控制经营风险。

2、技术研发取得积极成效。2011 年公司成功地研究、设计和实施了电厂旧烟囱、防腐钛板改造，在国内成为首创，为公司进一步在全国推广打下坚实基础；完成了电力、水泥复合磨辊的设计，极大延长了磨辊的使用寿命，并在多家企业

成功试用，获得用户的好评。另外，公司自主设计研发了 2 台大功率多功能喷涂机，大大提高了喷涂效率和涂层质量。

3、人才引进、培养和使用机制创出新特色。(1) 2011 年博士后工作站成功引进博士 3 名，分别是财务类、人力资源管理类和战略发展类各 1 名；(2) 制定并实施销售工程师计划，为公司业务开拓储备了一批销售工程师；(3) 转变培训模式，变“送出去”为“请进来”，去年公司开办了首届“恒大高新工商管理高级研修班”，开设了适应公司实际需要的 12 门特色课程，践行德鲁克的“知行合一”，为大家搭建起了良好的沟通交流平台；(4) 对部分管理岗位实行竞聘上岗，使一批年轻有为的优秀人才脱颖而出，担当重任。

4、内控体系得到健全和完善。一是根据上市企业规范运作要求，先后补充完善了一系列内控制度；二是结合运营管理的需要，进一步细化和完善了相关操作流程；三是建立了完整的内控架构体系，形成多层次、多方位的监督约束机制。

5、加强质安管控，提升工程品质。质安部进一步完善了“以结果导向为主，以过程监督为辅”的工程质量监督评价体系，严格把控工程质量。定期每个季度进行安全大检查，切实消除安全隐患。

2011 年公司股票公开发行并在深圳证券交易所中小板成功上市。公司股票上市后，为公司发展创造了良好条件，对提升公司形象、提高品牌影响力、规范运作等方面起到了积极作用，进一步巩固了公司的行业地位，全面提升了公司的综合竞争力。

## (二) 报告期内公司主营业务及其经营状况分析

### 1、主营业务的范围

公司主要从事防磨抗蚀新材料的研制以及工业系统设备的防磨、抗蚀、节能等技术工程服务。公司运用自主研发的防磨抗蚀新材料，采用相关防护技术，目前主要为电力、钢铁、水泥、石油、化工、有色、矿山机械、造纸、军工、船舶等企业提供工业系统设备防磨抗蚀综合防护方案，产品和技术工程服务应用领域正在不断拓展。报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。

### 2、报告期公司主要财务数据同比发生重大变化的列示及原因说明

单位：人民币/元

项目	2011 年	2010 年	增减变动金额	增减变动幅度	变动原因说明
货币资金	348,058,282.58	99,942,505.26	248,115,777.32	248.26%	主要是本报告期内公司发行 2000 万股公众股所募集资金到位增加货币资金
应收票据	26,336,990.68	17,124,077.17	9,212,913.51	53.80%	货款回笼中应收票据占比大幅上升
应收账款	195,084,110.54	141,036,808.40	54,047,302.14	38.32%	公司的主要客户分布在电力、钢铁、水泥等行业，受宏观经济形势影响，报告期内资金面普遍偏紧，导致公司货款回笼速度有所放缓，使得本年度应收账款的增长幅度超过了营业收入的增幅。
预付款项	11,271,489.24	5,866,192.74	5,405,296.50	92.14%	报告期内公司为满足业务增长需要及控制原材料采购成本，对原材料供应商预付款项有所增加。
其他应收款	21,106,816.70	6,695,247.88	14,411,568.82	215.25%	主要因本报告期支付的项目投标保证金及施工安全保证金大幅增加以及应计入报告期收益的部分应计利息尚未到账所致。
存货	47,303,756.58	18,830,136.82	28,473,619.76	151.21%	为适应业务发展需要，公司报告期较上年同期提高了安全库存数量（由上年同期的满足 2 个月左右提升到目前的满足 4 个月左右业务量所需）以及为控制原材料成本，提前储备了部分常用原材料所致。
在建工程	6,871,729.28	267,000.00	6,604,729.28	2473.68%	本报告期募投项目开始投建
递延所得税资产	2,319,541.72	1,164,287.23	1,155,254.49	99.22%	报告期内计提坏账准备增加
短期借款	-	29,000,000.00	-29,000,000.00	-100.00%	报告期内公司用超募资金归还了银行 2900 万元贷款
应付票据	2,000,000.00	22,850,000.00	-20,850,000.00	-91.25%	归还到期银行承兑汇票
预收款项	4,872,525.99	2,803,976.80	2,068,549.19	73.77%	部分客户预付货款有所增加
应交税费	16,569,805.36	10,049,436.37	6,520,368.99	64.88%	业务增长导致应缴税金的增加以及税金尚未汇算清缴
其他应付款	3,405,417.50	2,154,631.11	1,250,786.39	58.05%	基建项目施工单位支付的履约保证金增加所致

股本	80,000,000.00	60,000,000.00	20,000,000.00	33.33%	本报告期公司发行 2000 万股公众股增加了股本
资本公积	424,823,011.50	64,340,034.47	360,482,977.03	560.28%	公众股发行溢价的影响
盈余公积	22,686,092.13	17,456,132.57	5,229,959.56	29.96%	按本年税后利润计提法定盈余公积金
未分配利润	174,243,909.79	139,021,053.59	35,222,856.20	25.34%	本年净利润增加所致
管理费用	30,699,817.02	20,815,682.65	9,884,134.37	47.48%	主要因本报告期加大推广导致广告宣传费用大幅上升及员工薪酬有所上升和研发投入增加所致
财务费用	-4,327,450.92	1,315,873.08	-5,643,324.00	-428.87%	本期归还银行借款大幅减少了应付利息及募集资金的利息收入影响
资产减值损失	7,779,040.56	1,490,514.57	6,288,525.99	421.90%	本报告期计提坏账准备增加所致
营业外收入	10,269,388.10	13,876,484.88	-3,607,096.78	-25.99%	上年同期账面反映拆迁补偿款净额调整额 5,686,446.48，如剔除此因素实际为增加
营业外支出	578,251.60	6,188,703.75	-5,610,452.15	-90.66%	上年同期账面反映拆迁补偿款净额调整额 5,686,446.48，如剔除此因素实际为增加
经营活动产生的现金流量净额	-58,135,325.94	31,618,387.69	-89,753,713.63	-283.87%	(1) 公司的主要客户主要分布在电力、钢铁、水泥等行业，由于受宏观经济形势影响，报告期内资金面普遍偏紧，导致公司货款回收速度有所放缓；(2) 公司回收的货款中，上年同期承兑汇票的占比为 15.56%，而本报告期达到 37.58%；(3) 由于考虑到原材料以及人力成本上涨因素，为控制成本，本报告期缩短了主要原材料采购以及外协等费用的结算周期。
筹资活动产生的现金流量净额	338,347,893.98	30,596,394.85	307,751,499.13	1005.84%	公司发行公众股 2000 万股的募集资金到位

### 3、主营业务分行业、产品、地区经营情况

#### (1) 主营业务分行业经营情况

单位：万元

主营业务分行业经营情况						
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 (%)
电力	15,560.32	9235.05	40.65%	10.36%	12.07%	-1.76%
钢铁	1,931.54	1278.29	33.82%	-50.12%	-48.28%	-2.35%
水泥	2,317.60	1432.97	38.17%	5.47%	3.65%	1.08%
石油、化工	2,303.11	1471.46	36.11%	9.91%	7.78%	1.26%
有色	580.52	329.74	43.20%	-9.28%	-12.32%	1.97%
其他	3,131.97	2032.22	35.11%	21.04%	33.19%	-5.92%
合计	25,825.06	15779.73	38.90%	1.30%	3.53%	-1.32%

电力行业是公司主营业务收入的主要来源，本报告期在主营业务收入占比为 60.25%，较上一年 55.31% 上升了 4.94 个百分点，在国内电力行业投资增速整体放缓的情况下，公司在电力行业的收入金额较上年增长 10.36%，显示出公司在电力行业具有稳定的市场份额及较强的竞争能力。毛利率较上期降低 1.75%，主要是因不同结构产品或服务提供客户报价差异影响所造成的正常波动。

本报告期钢铁行业收入在主营业务占比为 7.48%，较上期 15.19% 占比下降 7.71 个百分点，收入金额较上年大幅减少 50.12%，主要是因受国内宏观经济政策调控的影响，钢铁行业整体利润下滑，库存加大，停机现象较为普遍，对设备防护投入大幅缩减，导致了公司来自于钢铁行业的收入较大下降。

水泥行业尽管受到房地产调控、压小上大等政策因素影响，公司通过采取应对措施消化不利因素，仍保持了一定的收入增长和较高的毛利率。

面对部分行业效益不佳，防护投入下降的局面，公司积极开拓其他行业客户，本报告期来源于石油、化工行业及造纸、矿山、军工、船舶等其他行业的收入较上期有较大幅度的增长。

其他行业毛利率本报告期较上期下降 5.92%，主要是在开拓新行业客户过程中，为取得客户认同，抢占市场先机，公司在新行业客户定价方面给予了一定优惠因素影响。

## (2) 主营业务分产品经营情况

单位：万元

主营业务分产品经营情况						
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 (%)
HDS 防护	17,225.58	10,503.79	39.02%	11.11%	13.71%	-2.52%
KM 防护	2,826.50	1,614.25	42.89%	-20.30%	-29.92%	2.03%
MC 防护	3,597.27	2,257.69	37.24%	-16.92%	-25.53%	2.69%
MT 防护	1,352.01	937.1	30.69%	13.83%	21.30%	-7.22%
MHC 防护	766.67	431.3	43.74%	-3.23%	0.46%	-2.07%
JHU 防护	57.03	35.59	37.59%	-57.25%	-124.42%	-2.53%
合 计	25,825.06	15,779.73	38.90%	1.30%	3.41%	-1.32%

HDS 防护为公司主要收入来源，本报告期占主营业务收入比重为 66.70%，较上年增加 5.89 个百分点。反映出公司在该产品在防护市场的份额，始终处于行业领先地位，并持续扩大，受原材料价格波动及人力成本、物流成本上升因素的影响，毛利率在正常范围内有所波动。在未来较长一段时间内，该产品收入仍将是公司收入与利润的主要来源。

KM 防护是基于公司应用自产专有材料及独特工艺为客户解决“锅炉四管”深层管排等部位的磨损、腐蚀问题所带来的市场产品，公司始终维持较高毛利率定价策略。目前使用客户及应用范围较为有限，而且设备经此类防护后再次使用的周期较长（一般需 3-5 年），因周期性防护因素影响，该产品在本报告期销售收入较上年下降了 20.30%。

MC 防护产品本报告期收入有较大幅度的下降，主要原因在于该类产品主要应用客户大多集中在钢铁、水泥两大行业，而钢铁行业因受宏观经济政策调整影响，防护投入呈现减少状况，水泥行业应用防护产品呈现结构性调整，导致公司此类产品的销售收入出现一

定幅度下降。另一方面，MC 防护产品中低端市场竞争较为激烈，公司为维护市场形象与控制风险，主要集中在高端产品市场与信用优质客户市场的参与，也是销量有所缩减的因素之一。

MT 产品毛利率本报告期下降 7.22%，主要原因在于国内该类别产品市场具有较强实力的竞争对手较多，公司为维护相应市场份额，在定价方面予以了一定调整。

### (3) 主营业务分地区经营情况

单位：万元

主营业务分地区经营情况		
地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	3837.28	-29.63%
华东地区	13321.13	29.86%
华中地区	1177.35	-13.51%
华南地区	2539.69	-15.50%
西南地区	1970.36	-27.29%
西北地区	2248.6	24.41%
东北地区	730.65	-18.58%
合计	25825.06	1.30%

重工企业的设备防护一般具有一定的周期性，不同区域客户设备防护的周期波动，会使得公司在各区域的主营业务销售收入在不同年份出现较大的波动。华东地区是公司本部所在地，对公司品牌认知度较高，且产品所应用行业的大型企业较多，一直是公司收入来源的重要组成部分且近年来持续增长。

### 4、主要供应商、客户情况

单位：元

前五名供应商	采购/销售金额	占年度采购/销售总金额的比例 (%)	是否存在关联关系
第一名	32,070,329.99	25.42%	否
第二名	20,205,037.88	16.02%	否
第三名	14,693,786.75	11.65%	否
第四名	7,501,986.17	5.95%	否
第五名	3,804,932.58	3.02%	否
合计	80,138,840.79	62.06%	

单位：元

前五名客户	采购/销售金额	占年度采购/销售总金额的比 例 (%)	是否存在关联关系
第一名	29,760,957.26	11.30%	否
第二名	23,336,988.89	8.86%	否
第三名	23,008,376.07	8.74%	否
第四名	7,901,847.97	3.00%	否
第五名	5,812,360.00	2.21%	否
合计	89,820,530.19	34.11%	

5、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

6、报告期内，公司主营业务及其结构未发生较大变化。

7、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化，本报告期公司主营业务毛利率较上年同期相比下降 1.32%，主要是受部分原材料成本、人工成本、物流成本变动等因素影响所造成的正常范围内的波动。

8、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动：无。

9、报告期内投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的单个参股公司情况：无。

10、报告期公司对外股权投资情况：无。

11、报告期内公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

(1) 南昌恒大新材料发展有限公司

恒大新材料主营业务为新型陶瓷的生产与销售，注册资本为 1,378.77 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1991.94 万元，净资产为 1390.80 万元，2011 年营业收入为 284.76 万元，净利润为-98.94 万元。

(2) 江西恒大表面工程有限公司

恒大表面工程主营业务为耐磨衬里材料的生产与服务，注册资本为 1,000 万元。该公司截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 1104.09 万元，净资产为 1079.93 万元，2011 年营业收入为 449.56 万元，净利润为 8.95 万元。

(3) 北京东方晶格科技发展有限公司

东方晶格主营业务为堆焊材料的技术开发、生产和销售，注册资本为 100

万元。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 184.19 万元，净资产为 150.42 万元，2011 年营业收入为 341.84 万元，净利润为 51.40 万元。

#### (4) 北京球冠科技有限公司

球冠科技主营业务为金属热喷涂材料的技术开发、生产和销售，注册资本为 100 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产为 683.14 万元，净资产为 633.05 万元，2011 年营业收入为 1420.44 万元，净利润为 70.83 万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的现状发展趋势

#### 1、公司所处行业的发展趋势

公司目前主要从事防磨抗蚀新材料的研发、生产、销售以及工业系统设备的防磨、抗蚀、节能等技术工程服务，所处行业为防磨抗蚀行业。

磨损和腐蚀是工程材料功能失效的主要形式，由此造成巨大的资源、能源浪费和经济损失。由于磨损和腐蚀问题在工业中是不可避免和客观存在的，它的危害遍及几乎所有的行业，包括电力、钢铁、水泥、石油、化工、矿业、交通、机械、航空航天、信息、农业、海洋开发和基础设施等。尤其在电力、钢铁、水泥、化工等行业中，煤粉锅炉、循环流化床锅炉等工业窑炉高温受热面及输煤、输料、排灰、除尘等系统设备，由于长期处于高磨损、高腐蚀的恶劣环境中，不断受粉尘、物料、烟气的冲蚀，极易发生磨损及介质腐蚀，时常造成磨穿、泄漏等生产事故而被迫停机停炉，造成的损失巨大。公司的主营业务防磨抗蚀能够减少各行业中因磨损和腐蚀而造成的经济损失，使企业达到节材、节能的效果，是降低成本、提高经济效益的得力助手。随着我国建设循环经济和节能减排的日益强化，实现工业设备的预先防护和再制造已成为我国新型工业化道路的客观要求，对防磨抗蚀材料的需求也会不断扩大，这个行业将具有更强的生命力和广阔的市场需求空间。

公司作为行业内的龙头企业，具备产业链、资本、成本、规模、品牌等诸多优势，从行业未来的发展趋势和产业政策的支持来看都将会给公司未来的防磨抗蚀业务的发展带来机会。

#### 2、公司面临的市场竞争格局

防磨抗蚀产业属于新兴产业，目前尚处于成长期，市场需求处于一个培育成长的阶段。目前国内大型的电力、钢铁、水泥、石油、化工、有色企业，是接受防磨抗蚀服务的主体厂商，对防护的质量、技术水平、防护设备的安全性和快速响应能力均有较高要求，因此会选择能提供高端产品、综合服务能力强的防护供应商，并与其保持长期稳定的合作关系。而部分中小型电力、钢铁、水泥、化工、有色企业出于成本考虑，往往会选择价格低廉、技术含量不高的中低端产品，因此中低端市场中产品的价格成为主导因素，竞争相对比较激烈。

## （二）、公司在所处行业中的竞争优势

### （1）自主创新的技术优势

公司依靠技术创新起家，自创立以来一直大力发展具有自主知识产权的核心技术，长期致力于新材料和技术工程服务设备及手段的研究与开发，取得多项国内领先的技术成果。公司已获得 9 项发明专利，13 项实用新型专利，正在申请的发明专利有 8 项，拥有各类专有技术几十项。公司自主创新的技术优势主要体现在以下方面：

一是产品及技术研发优势。在产品方面，目前公司拥有六大类防护产品，产品品种齐全，能够满足客户不同层次的需求，针对某些客户的特定防护要求，公司能运用专有的配方工艺和技术研发生产出不同类型的产品。

二是行业标准制定优势。公司在不断提升企业科技创新能力的同时，发挥行业领先地位和技术优势，积极参与行业标准的制定工作。公司是“锅炉‘四管’高速电弧喷涂技术规范”行业的主要起草单位，以及参与了国际标准 ISO17384: 2003《热喷涂—抗高温腐蚀和氧化保护涂层》转化为国家标准的工作。

三是持续的创新能力。公司设有江西省省级企业技术中心，利用自有技术人员进行新产品与新技术的开发；同时，公司在行业内首家设立了博士后科研工作站，现已有 4 名博士进站，专题研究相关课题；公司还注重与科研院所的合作，开展技术交流与研发合作。

### （2）综合防护解决方案优势

公司具有现场评估、材料的选择和供应、施工工艺的确定、现场施工方案及

后续技术服务支持等综合防护方案的解决能力。公司依托于为数千家企业提供专业防磨抗蚀服务的经验和技術积累，逐步建立了完善的针对不同客户、不同防护类型的技术工程服务数据库；营销人员在承揽业务和设计投标书、现场技术工程人员在设计防护方案和施工过程中，均能得到公司数据库的强有力支持。

### （3）服务网络优势

公司目前已建立较为完善的覆盖全国范围的服务网络，目前网络的覆盖面、服务的响应时间、服务技术水准与行业内其他企业相比，具有非常明显的优势。

由于公司拥有本行业相对齐全的服务网络体系，使得公司面对客户的不同需求，具备快速响应能力，可以就近调动工程技术人员、现场服务设备、防护材料等赶到施工现场，缩短人流、物流和设备在途调动时间，能大量节约物流运输成本，在客户遇到突发情况停机检修，迫切需要快速做防护处理时，公司的网络服务快速响应优势尤为突出。

### （4）质量及管理优势

公司的客户大多为电力、钢铁、水泥和化工等行业的优质企业，这些企业对所使用产品的质量要求极为严格，因此公司始终将产品质量管理放在重要位置，公司于 2003 年通过了 ISO9001: 2000 质量管理体系认证，在实际工作中一直严格按照 GB/T19001—2000《质量管理体系要求》标准对采购、生产、销售和技术工程服务进行质量控制。2010 年公司通过了环境管理体系 GB/T24001—2004 认证和职业健康管理体系 GB/T28001—2001 认证。

公司已成功的为数千家客户提供防磨抗蚀节能服务，积累了丰富的经验，以此为依托，公司建立了完善的技术工程服务数据库，编制了《产品使用指南》、《耐磨抗蚀部位防护材料指南》和《防磨抗蚀工程施工工艺手册》，指导一线员工针对各种工况进行规范化的涂层设计；同时由于使用产品均为自主研发、生产，有利于质量控制，避免行业内大多数企业经常出现的产品质量无法控制和售后服务无法及时解决等问题。

### (5) 客户和品牌优势

依靠稳定的产品质量、良好的销售渠道、优质的施工服务和快速的售后响应，公司与许多国内大型电力、钢铁、水泥、化工企业建立了长期合作关系，可靠的质量控制体系和优质的服务能力为公司赢得良好的美誉度。公司及子公司（球冠科技）2011 年通过了国家高新技术企业重新审核认定，获得国家高新技术企业认定证书；“恒大”商标继续被评为江西省著名商标，良好的品牌形象成为公司未来发展的坚实基础。

### (6) 规模优势

防磨抗蚀新材料制品种类较多，行业内的大多数企业专营某一种防磨抗蚀制品的生产，且规模较小。公司作为行业内的龙头企业，能从事多种防护材料的生产，提供各种防护服务，具备面向终端用户提供全方位服务的能力，具有一定的规模优势。规模化优势使公司在保持稳定的盈利能力和维持现有客户的基础上，获得新客户的能力较强。

## (三) 公司 2012 年发展战略和经营计划

### 1、公司发展战略

充分发挥防磨抗蚀行业龙头企业优势，把握国家产业政策大力支持循环经济、节能减排和再制造业发展的有利时机，为客户提供集从差异化设计到专有材料提供和技术工程服务的整体设备防护解决方案。继续坚持自主创新，保持在行业内的技术领先优势，通过产品和服务向多领域的应用拓展延伸，以满足更多客户的设备防护需求；在稳定现有市场份额基础上，积极实施大客户战略，稳步推进海外市场，强化品质管理、成本控制和渠道建设；增强上下游资源整合力度，向“致力于成为国内外一流的防磨抗蚀企业”的战略目标努力。

**2、经营目标：** 公司计划 2012 年度营业收入比上年增长 10-20%，净利润比上年增长 10-20%。

### 3、实现经营目标的具体部署

(1) 进一步加大行业拓展力度，在除电力、钢铁、水泥等公司产品主要应用行业稳定原有市场份额的基础上，加大产品在化工、有色、矿山、造纸、军工等行业的渗透力度。为此公司 2012 年度专门增强了各新推广行业对口营销人员的力量，力争实现更大突破。

(2) 在产品应用领域方面,在已有的脱硫烟囱防腐、军工防腐、垃圾焚烧炉防磨抗蚀、板式换热器防磨处理等方面取得成熟业绩的情况下,加大在国内相关领域客户的推广工作,努力抢占市场先机,以期取得良好的经营业绩。

(3) 针对防磨抗蚀市场呈现的大客户逐步加大设备防护投入的趋势,成立专门的大客户事业部,有针对性的做好集团型客户的项目跟踪,客群关系维护、个性化防护方案设计提供等一系列工作,保持与扩大公司在大客户群体的市场份额。

(4) 加大公司在新型防磨抗蚀材料和技术服务工艺升级改进方面的研发力度,本年度预算安排研发投入资金 1200 万元,已立项具有国际先进水平的冷喷涂技术和现场喷涂自动化等 6 个重大研发课题及 26 项应用型攻关项目,均围绕解决国内重工设备亟待解决的磨损腐蚀防护方面开展,如取得突破,将带来广阔的市场前景。

(5) 进一步加强与完善内部管理,挖掘内部成本控制潜力,对各项费用实行以全面预算管理为先导的控制手段,对生产环节及技术服务项目过程的成本控制方面逐步推广“阿米巴”成本核算体系,积极打造公司内部的多个单元利润中心。

(6) 立足上市后所带来的资金、品牌等方面的优势,积极进行整合产业上下游相关资源的工作,努力在产业延伸和行业重组方面取得一定进展,以加速扩大公司在防磨抗蚀领域的更多市场份额。

(7) 精心组织,加速实施募投项目,积极做好产品扩产后的市场前期准备和推广工作。

#### 4、公司面临的主要风险及对策

##### (1) 宏观经济形势影响的风险

公司主要是为国内电力、钢铁、水泥、化工、有色、矿山等诸多行业重工设备提供防磨抗蚀防护服务,国内外宏观经济总体状况,以及各相关行业的景气程度,对公司业务的发展有一定的影响。

电力行业是公司目前收入来源的主要行业,电力行业近年来经营状况始终处于微利及亏损的边缘,尽管其设备防护处于周期性的刚性需求之中,但全社会用电总量近来增速的递减,导致设备检修防护投入速度也相应有所放缓。另一方面,目前电力行业企业普遍负债率较高,国家银根收紧的政策,也导致了为电力企业提供服务的企业普遍在结算周期上有所拉长。

受国家房地产调控、行业整合等方面因素的影响，钢铁、水泥行业，近两年来发展明显放缓，市场需求减少，效益大幅滑坡，导致不少厂家部分设备停产停机，防护周期拉长。去年公司在钢铁行业的防护收入出现较大幅度的下滑。

#### (2) 市场竞争的风险

防磨抗蚀产业作为一个新兴行业，有着广阔的市场空间，同时也吸引了较多的从业机构参与竞争。据调研，目前行业内大小企业机构约 200-300 余家，尽管公司具有在技术、渠道、服务网络、规模等方面的先发优势，但在区域市场及部分产品市场的竞争方面，均受到不同竞争对手的冲击。

#### (3) 人力成本及物流成本不断上升及原材料价格波动的风险

公司收入主要来源于依托自有产品和专有技术工艺为客户提供的在线工程技术服务收入，成本构成中人力成本及物流成本占比较大，近年来国内人工成本普遍上升较快，物流费用不断增加，以及原材料价格波动幅度加大，对公司成本控制造成了较大的压力。

#### (4) 公司快速发展与管理及人才队伍建设风险

随着公司规模的扩大，管理风险也在相应增加，对专业化管理和技术人才的需求也在不断上升，对公司管理团队的协调能力、应变能力的要求也在不断提高。

尽管公司在经营方面，受宏观经济形势的影响，面临着一些问题，但防磨抗蚀产业，作为循环经济的重要组成部分，其在各重工行业的刚性需求不会改变；而且随着多行业客户防护意识的增强，以及防磨抗蚀产品与技术在多个新领域应用的不断拓展，防磨抗蚀市场空间始终处于不断释放和放大的过程中。公司作为行业的龙头企业，将持续保持在行业内市场份额和技术水平方面的领先地位。

#### 应对市场可能产生的风险，公司拟采取的主要对策有：

- (1) 风险与机遇是并存的，在当前主要应用客户经济效益或资金流偏紧的状况下，公司将积极发挥行业龙头的优势，一方面拟积极整合行业内资源，以大并小，扩大市场份额；另一方面，积极为客户提供较竞争对手更优惠的服务手段，以取得客户的长期认同感。
- (2) 在部分应用行业景气度阶段下降的状况下，积极开拓新的产品与技术应用领域，如脱硫脱硝烟囱防护、军工防腐、造纸行业设备防护、石油石化行业管道防护业务等，上述领域公司目前均已进入并带来了不俗的业绩回报，公司将采取以点带面的方式，持续推进以取得更多的客户订单；

- (3) 进一步加强与材料供应商与外协单位的协商合作关系，推广公司内部单元化利润中心的核算方式，稳定原材料价格，努力化解人力成本与物流成本上升给经营带来的不利因素，保持公司在行业内的成本竞争优势；
- (4) 加大项目投标报价内部风险评估管理工作，力争以差异化的具有技术优势的整体防护方案，取得客户认同，增强公司产品与服务的成本转嫁能力；
- (5) 在公司内部采用先进的管理模式，搭建 ERP 信息系统管理平台，加强对管理人员的培训，推出多模式的员工激励手段，不断完善绩效考核约束机制，完善企业内部控制体系，使公司的经营模式和管理机制能更加符合公司发展需要，并能有效控制企业因规模化快速发展所带来的风险。

#### (四) 资金需求及使用计划

2011 年，公司在深交所股票上市募集资金 40,000 万元人民币，扣除发行费用合计 1951.70 万元后的募集资金净额为 38,048.30 万元。其中募集资金项目拟投资 23,914.20 万元，超募资金总额为 14,134.10 万元。公司已以超募资金归还了银行贷款 2,900 万元，永久性补充流动资金 3000 万元。根据公司目前的资金状况，能够较好的满足正常经营业务的开展需要以及现阶段计划投资的需求。如公司因业务拓展和未来战略发展所需，需要进行流动资金的补充或实施资本性支出，公司将本着股东利益最大化的原则，适时选择通过银行融资或使用超募资金等方式来予以安排。

### 三、报告期内投资情况

#### (一) 募集资金使用及管理情况

##### 1、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]720 号文《关于核准江西恒大高新技术股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2011 年 6 月 10 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 20.00 元，募集资金总额人民币 40,000.00 万元，扣除发行费用合计 1951.70 万元后的募集资金净额为 38,048.30 万元。以上募集资金已于 2011 年 6 月 15 日全部到位，业经中磊会计师事务所有限责任公司审验确认，并由其出具了中磊验字[2011]第 0037 号《验资报告》。

## 2、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》。根据《募集资金使用管理办法》的要求并结合公司经营需要，为规范募集资金管理，保护全体投资者的权益，本公司对募集资金实行专户存储。公司连同保荐机构国信证券股份有限公司分别与中国建设银行股份有限公司南昌洪都支行、中国银行股份有限公司南昌市青湖支行、中国工商银行股份有限公司南昌市青山湖支行、招商银行股份有限公司南昌北京西路支行、中国民生银行股份有限公司南昌分行、上海浦东发展银行南昌分行天宝支行共同签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。具体内容详见公司于 2011 年 7 月 20 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的公告。

公司对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：元

序号	存放银行	帐号	初时存放金额	存款方式	期末余额
1	工行南昌市青山湖分理处	1502209429024800728	34,650,000.00	募集资金专户	30,536.36
				定期存款	31,000,000.00
2	建行南昌市洪都支行火炬分理处	36001051260059009888	85,157,000.00	募集资金专户	339,386.52
				定期存款	79,000,000.00
3	中行南昌市高新支行	194711840081	84,656,000.00	募集资金专户	845,973.15
				定期存款	69,000,000.00
4	招商银行北京西路支行	791900036610502	36,020,000.00	募集资金专户	453,700.33
				定期存款	29,800,000.00
5	民生银行南昌分行	3501014160001803	70,000,000.00	募集资金专户	90,783.99
				定期存款	50,000,000.00
6	浦发银行南昌分行天宝支行	64040154500001012	70,000,000.00	募集资金专户	143,186.67
				定期存款	45,000,000.00
	合计		380,483,000.00		305,703,567.02

### 3、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		38,048.30		本年度投入募集资金总额		7,542.76				
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		7,542.76				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金属防护项目	否	8,515.70	8,515.70	591.60	591.60	7%	2015年6月	0.00	不适用	否
非金属防护项目	否	6,996.50	6,996.50	90.64	90.64	1%	2015年6月	0.00	不适用	否
技术研发中心	否	4,800.00	4,800.00	372.61	372.61	8%	2013年6月	0.00	不适用	否
网络服务体系建设项目	否	3,602.00	3,602.00	587.91	587.91	16%	2015年6月	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	23,914.20	23,914.20	1,642.76	1,642.76	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	2,900.00	2,900.00	2,900.00	2,900.00	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	5,900.00	5,900.00	5,900.00	5,900.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	29,814.20	29,814.20	7,542.76	7,542.76	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p><b>1、金属防护项目和非金属防护项目：</b> 根据公司原对各募集资金项目的实施计划安排，2011年6月-2012年6月，为金属项目及非金属项目的建设期；2012年7月—2013年6月，为项目试运行阶段及部分达产阶段；2015年6月，项目达到预计产能。现因南昌国家高新技术产业开发区规划的需要，原项目实施地点存在变更的可能（有关工作正在商议之中），影响到项目部分建设进度。目前投入的主要是购置部分现场技术服务设备等。</p> <p><b>2、技术研发中心项目：</b> 自 2011 年 1 月开始实施，原建设周期一年，因项目建设规模较原设计发生较大变化，现预计 2013 年 6 月底前完成投入使用。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司于2011年8月用超募资金2900万元偿还了银行贷款，于2011年9月和10月用超募资金3000万元永久补充了公司流动资金；公司于2011年9月15日召开第二届监事会第五次临时会议，会议通过了《关于用部分超募资金追加<技术研发中心项目>投资之议案》，公司监事会同意使用不超过1,335.00万元的超募资金追加“技术研发中心项目”的投资。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目	公司于2011年9月28日召开第二届董事会第七次临时会议，会议审议通过了《关于用募集资									

目先期投入及置换情况	金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之议案》。为保障募集资金投资项目的顺利进行，适应公司发展的需要，在首次公开发行股票募集资金到位之前公司利用自筹资金先行投入，截至 2011 年 8 月 31 日，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 818.89 万元，其中：金属防护项目 529.73 万元、非金属防护项目 88.55 万元、技术研发中心项目 7.08 万元、网络服务体系建设项目 193.53 万元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司以 818.89 万元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 818.89 万元。已完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：将继续用于募投项目建设； 去向：存入募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

#### 6、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

中磊会计师事务所有限责任公司出具了（2012）中磊（专审 A）字第 0136 号《关于募集资金年度存放和使用情况的鉴证报告》，认为：“公司编制的《关于江西恒大高新技术股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。”（《关于募集资金年度存放和使用情况的鉴证报告》全文详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）

#### 7、保荐机构的核查意见

保荐机构国信证券股份有限公司对公司年度募集资金的存放与使用情况进行了核查，并出具了《国信证券股份有限公司关于江西恒大高新技术股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用专项核查报告》，认为：“2011 年度，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情况”。（《国信证券股份有限公司关于江西恒大高新技术股

份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用专项核查报告》全文详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

## （二）非募集资金投资情况：

2011 年度，为改善公司所处南昌市高新技术开发区生产厂区员工倒班工作的需要，公司以自有资金投资建设“生产基地倒班楼”项目。项目建设规模为 12600 平方米，预算投资金额 3,300 万元，拟定建设周期自 2011 年 9 月——2013 年 9 月，本报告期已投入在建工程金额为 270.61 万元。

## 四、董事会日常工作情况

### （一）报告期内会议召开情况

报告期内董事会认真履行工作职责，审慎行使公司《章程》和股东大会赋予的职权，结合公司经营需要，共召开 8 次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》等各项法律、法规及监管部门的要求，会议情况及决议内容如下：

1、公司于 2011 年 1 月 18 日在公司召开了第二届董事会第二次会议，会议审议并通过了如下议案：《江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度财务会计报告的议案》。

2、公司于 2011 年 5 月 15 日在公司召开了第二届董事会第三次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度董事会工作报告的议案》；《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度总经理工作报告的议案》；《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度财务决算报告的议案》；《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度利润分配的预案》，公司 2010 年度实现净利润 5,940.80 万元，同意 2010 年度利润分配的预案为：以公司首次公开发行股票并上市完成后总股本 8000 万股为基数按照每 10 股派发 1.5 元现金（税前），共计派发税前红利 1200 万元。本次分红预案实施后公司未分配利润为 121,121,679.00 元，全部结转以后年度分配；《关于聘请中磊会计师事务所有限责任公司担任江西恒大高新技术股份有限公司 2011 年度审计机构的议案》；《关于提议召开江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度股东大会的议案》。

3、公司于 2011 年 7 月 22 日在公司召开了第二届董事会第四次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于修改公司章程之议案》；《关于增补公司第二

届董事会独立董事之议案》；《关于公司总经理辞职之议案》；《关于聘任胡恩雪女士为公司总经理之议案》；《关于聘任唐明荣先生为公司副总经理之议案》；《关于使用部分超募资金提前归还银行贷款之议案》同意使用超募资金 2900 万元偿还银行贷款；《关于使用超募资金永久补充公司流动资金之议案》同意使用超募资金 3000 万元永久补充公司流动资金，缓解客户回款较慢的相关问题，解决公司运营资金的压力，提高市场竞争力；《江西恒大高新技术股份有限公司投资者关系管理制度》；《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会之议案》。具体内容详见公司于 2011 年 7 月 26 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的公告。

4、公司于 2011 年 8 月 15 日在公司召开了第二届董事会第五次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于〈公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要〉之议案》。具体内容详见公司于 2011 年 8 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的公告。

5、公司于 2011 年 9 月 15 日在公司召开了第二届董事会第六次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于用部分超募资金追加〈技术研发中心项目〉投资之议案》公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票募集资金运用方案的议案》，拟用公司首次发行募集资金 3,465 万元进行“技术研发中心技改扩建工程项目”（以下简称“技术研发中心项目”）的建设。为加强技术研发，增强公司市场新领域的拓展力度，提升市场竞争力，计划使用不超过 1,335 万元的超募资金追加“技术研发中心项目”的投资，主要用于：增加技术研发中心大楼建筑面积 6,500 m<sup>2</sup>，增加采购电子能谱仪、微电子显微仪等技术研发设备 15 台（套），该项目原建设内容不变。本次追加投资后，“技术研发中心项目”总建筑面积约为 12000 m<sup>2</sup>，共 12 层，采购先进技术研发设备增至 32 台（套），投资额约为 4800 万元；《关于使用自有资金建设生产区配套倒班楼之议案》计划用自有资金建设生产区配套倒班楼，总投资约为 3500 万元；《关于调整董事会各专门委员会组成人员之议案》；《关于修订〈总经理工作细则〉之议案》；《内幕信息保密制度》。具体内容详见公司于 2011 年 9 月 16 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的公告。

6、公司于 2011 年 9 月 28 日在公司召开了第二届董事会第七次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之议案》为保障募集资金投资项目的顺利进行，适应公司发展的需要，在首次公开发行股票募集资金到位之前公司利用自筹资金先行投入，截至

2011年8月31日，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为818.89万元，其中：金属防护项目529.73万元、非金属防护项目88.55万元、技术研发中心项目7.08万元、网络服务体系建设项目193.53万元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将以818.89万元募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金818.89万元；《内部审计制度》之议案；《关于聘任公司内部审计部门负责人之议案》；《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划》及《关于“加强上市公司治理专项活动”自查事项报告》之议案；《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划之议案》。具体内容详见公司于2011年9月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的公告。

7、公司于2011年10月18日在公司召开了第二届董事会第八次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《公司2011年第三季度季度报告之议案》。具体内容详见公司于2011年10月19日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的公告。

8、公司于2011年11月24日在公司召开了第二届董事会第九次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《江西恒大高新技术股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》之议案。具体内容详见公司于2011年11月25日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的公告。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会主持召开了1次年度股东大会、1次临时股东大会。公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

根据2011年6月8日召开的公司2010年度股东大会通过的利润分配方案，以公司首次公开发行股票并上市完成后总股本8000万股为基数按照每10股派发1.5元现金（税前），共计派发税前红利1200万元。2011年7月18日，该分配方案实施完毕。

## （三）董事会各专门委员会的履职情况

### 1、战略委员会

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《战略委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司发展战略的实施提出了合理建议。

## 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

## 3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》及《审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及其执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营成果，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

(1) 与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；

(2) 与公司内部审计部门就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；

(3) 审议公司内部审计部门提交的季度计划、总结；

(4) 对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案。

## 4、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《提名委员会议事规则》履行职责，对公司第二届董事会董事、独立董事人选任职资格进行审查，发表审查意见和建议；对拟聘任的高级管理人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

**五、利润分配预案**
**(一) 2011 年度利润分配预案**

经中磊会计师事务所有限责任公司审计，公司（母公司）2011 年度实现净利润 52,299,595.61 元，加年初未分配利润 133,121,679.00 元，减去本报告期提取的法定公积金 5,229,959.56 元，减去 2010 年度现金分红 12,000,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日实际可供股东分配的利润为 168,191,315.05 元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积金余额为 424,823,011.50 元。

公司第二届董事会第十次会议审议通过 2011 年度利润分配方案：以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股送红股 1 股、派发现金红利 1 元（含税），共计派发税前红利 16,000,000 元。以资本公积金 424,823,011.50 元向全体股东每 10 股转增 1.5 股，共计转增 12,000,000 股。送股及转增股本后，公司总股本将增加至 100,000,000 股。本次利润分配预案实施后公司未分配利润为 152,191,315.05 元，全部结转到下一年度。

董事会认为：本次利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》及《公司章程》等相关规定，也符合本公司在《招股说明书》中披露的股票发行后的股利分配政策。

以上利润分配预案需经公司 2011 年度股东大会审议。

**(二) 公司前三年现金分红情况**

公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	12,000,000.00	59,408,051.62	20.20%	133,121,679.00
2009 年	12,000,000.00	49,045,974.99	24.47%	92,604,269.82
2008 年	10,000,000.00	37,368,535.10	26.76%	59,443,119.54
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			69.95%	

## 六、其他需要披露的事项

### (一) 投资者关系管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定，设立专门机构并配备了相应人员，对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。自上市以来，公司高度重视投资者关系管理，积极采取以下措施：

- 1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人；
- 2、指定公司证券事务部负责投资者关系管理的日常事务，负责投资者关系活动档案的建立和保管；
- 3、公司根据《投资者关系管理制度》认真安排专人做好投资者来访接待工作，对投资者来访调研、媒体采访签署承诺书，认真做好每次接待的记录。在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司《信息披露管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整的介绍公司情况；
- 4、开通了投资者电话专线、投资者关系互动平台及专用电子信箱等多种交流的渠道，认真接受投资者的各种咨询，听取投资者的建议和意见；
- 5、公司第二届董事会第九次临时会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》等制度，建立健全信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。
- 6、报告期内，未发现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况；未发现内幕信息知情人买卖公司股票情况，无监管处罚记录。
- 7、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供资料
2011年8月23日	公司接待室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司	1. 企业概况及公司发展历程 2. 介绍公司主营业务，所处行业及行业地位等情况 3. 参观公司产品及荣誉展厅 4. 提供恒大高新宣传
2011年9月2日	公司接待室	实地调研	江苏瑞华投资发展有限公司	
2011年9月6日	公司接待室	实地调研	新华基金管理有限公司	
2011年9月8日	公司接待室	实地调研	长江证券股份有限公司	
2011年9月13日	公司接待室	实地调研	东吴证券股份有限公司	
2011年9月15日	公司接待室	实地调研	常州投资集团有限公司	
2011年10月22日	公司接待室	实地调研	金鹰基金管理有限公司	

2011 年 11 月 4 日	公司接待室	实地调研	东吴证券股份有限公司 中国国际金融有限公司	彩页
-----------------	-------	------	--------------------------	----

## （二）公司信息披露

公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司信息披露媒体，报告期内未发生变更。报告期内公司严格按照相关法律法规的规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核和披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

（三）报告期内，公司不存在重大环保和其他重大社会安全问题。

## 第八节 监事会报告

2011 年，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关法律、法规的要求，本着对公司和股东负责的态度，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责，对公司依法规范运作情况、经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面实施了有效监督。一年来，监事会通过列席公司董事会会议及股东大会、审议公司定期报告、督促公司董事会及经营层执行股东大会决议、检查董事高管是否合法合规履职等形式履行职责，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法权益，促进了公司的规范化运作。

### 一、报告期内监事会的工作情况

2011 年，公司共召开六次监事会会议，具体情况如下：

1、公司于 2011 年 5 月 15 日在公司召开了第二届监事会第二次会议，会议审议并通过了如下议案：《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度监事会工作报告的议案》；《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度财务决算报告的议案》；《关于江西恒大高新技术股份有限公司 2010 年度利润分配的预案》；《关于聘请中磊会计师事务所有限责任公司担任江西恒大高新技术股份有限公司 2011 年度审计机构的议案》。

2、公司于 2011 年 7 月 22 日在公司召开了第二届监事会第三次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于增补公司第二届董事会独立董事之议案》；《关于使用部分超募资金提前归还银行贷款之议案》；《关于使用超募资金永久补充公司流动资金之议案》。

3、公司于 2011 年 8 月 15 日在公司召开了第二届监事会第四次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于〈公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要〉之议案》。

4、公司于 2011 年 9 月 15 日在公司召开了第二届监事会第五次临时会议，会议审议并通过了如下议案：关于用部分超募资金追加〈技术研发中心项目〉投资之议案》；《关于使用自有资金建设生产区配套倒班楼之议案》

5、公司于 2011 年 9 月 28 日在公司召开了第二届监事会第六次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之议案》；《关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划》及《关于“加强上市公司治理专项活动”自查事项报告》之议案；《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划之议案》。

6、公司于 2011 年 10 月 18 日在公司召开了第二届监事会第七次临时会议，会议审议并通过了如下议案：《公司 2011 年第三季度季度报告》。

## 二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

公司监事会依据《公司法》、《证券法》，根据中国证监会《上市公司治理准则》以及《公司章程》，从切实维护公司利益和股东权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的规范运作、经营管理、财务状况、募集资金使用以及高级管理人员履行职责等方面进行全面监督与核查，对下列事项发表独立意见：

### （一）公司依法运作情况

公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2011 年依法运作进行监督，认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、规则以及《公司章程》等的规定或损害公司及股东利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

2011 年，监事会对公司的财务制度和财务状况进行了检查。监事会认为：公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、成本、费用和利润的确认与计量真实准确；公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；中磊会计师事务所有限责任公司对本公司出具的 2011 年度审计报告，确认公司依据《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定编制的 2011 年度财务报表，客观、公正、真实地反映了公司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，公司能够认真按照公司《募集资金使用管理办法》的要求管理和使用募集资金；公司董事会编制的《关于公司募集资金年度存放和使用情况的专项说明》及会计师事务所出具的鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符；公司募集资金实际投入项目内容与承诺投入项目内容未发生变化，公司超募资金使用、以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金等事项，均按照相关制度履行了审核流程并及时进行了信息披露；公司募集资金使用和监管情况良好，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用情况的情形，且募集资金管理不存在违规情形。

### （四）对公司《2011 年年度报告》的审核意见

监事会认为：“1. 公司年报编制和审议的程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。2. 年报的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司当年度的经营管理情况和财务状况。3. 在提出本意见前，未发现参与年报编制的人员和审议的人员有违反保密规定的行为。”

### （五）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购和出售资产情况。

### （六）公司关联交易情况

监事会对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：“公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，交易价格遵循公允、合理原则参照市场价格确定，关联交易公开、公平、公正，不存在损害公司和中小股东利益的情形。”

### （七）公司对外担保、资金占用及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保、资金占用，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### (八) 对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：“经对照《企业内部控制基本规范》，公司组织完善、制度健全，内部控制制度具有完整性、合理性和有效性。公司建立了较为完善、有效的内部控制制度，并能够得到有效执行。公司的自我评价报告较为公允地反映了公司 2011 年度内部控制制度建设、执行的情况。公司内部控制自我评估报告真实、客观地反映了公司各项内部控制制度建立和实施的实际情况。董事会出具的公司《2011 年度内部控制自我评价报告》客观的反映了公司的内部控制状况。”

本监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 重要事项

### 一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

### 三、报告期内持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权、买卖其他上市公司股份的相关情况

报告期内公司无持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权、买卖其他上市公司股份的相关情况。

### 四、报告期内收购或出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购或出售资产、吸收合并事项。

### 五、报告期内重大关联交易事项

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
江西恒大声学技术工程有限公司	房租金	按市场价格	240925.90	29.43%	电汇

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内本公司不存在资产收购、出售发生的关联交易的事项。

### （三）关联债权、债务往来、担保等事项

报告期内本公司不存在向关联方提供资金的事项。

报告期内未发生对关联方提供担保的事项。

### （四）与关联方共同对外投资发生的关联交易

报告期内公司未发生与关联方共同对外投资发生的关联交易。

## 六、重大担保和关联方资金占用

### （一）报告期内公司对外担保情况

报告期内，公司不存在对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期内的其它担保事项。

### （二）报告期内公司关联方资金占用情况

报告期内公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。中磊会计师事务所有限责任公司就公司与关联方资金往来情况出具了（2012）中磊（专审 A）字第 0135 号《关于江西恒大高新技术股份有限公司大股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。具体内容详见公司于 2011 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和（<http://www.cninfo.com.cn/>）的公告。

### （三）独立董事关于公司对外担保情况及关联方资金占用情况的独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）规定和要求，作为江西恒大高新技术股份有限公司的独立董事，经认真核查，就公司 2011 年度对外担保情况及关联方占用资金情况发表如下独立意见：公司在年度报告中已对 2011 年度关联交易进行了披露，公司向全资子公司江西恒大声学技术工程有限公司提供房屋租赁获得收入 24.09 万元，属于正常商业行为，交易价格遵循公允、合理原则，参照市场价格确定，关联交易公开、公平、公正，不存在损害公司和中小股东利益的情形。公司与关

关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

报告期内，公司未发生任何形式的对外担保事项，也没有以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

## 七、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的重大事项。

2、报告期内，公司无重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同。

## 八、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

### （一）关于股份锁定的承诺

公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、朱倍坚和胡恩莉以及公司股东周小根、彭伟宏、李建敏、邓国昌和唐明荣均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

### （二）避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能的同业竞争，本公司实际控制人朱星河先生及其家族成员胡恩雪女士、胡长清先生、朱光宇先生、胡恩莉女士、朱倍坚先生向公司出具了《不竞争承诺函》。

### （三）利润分配的承诺

本公司实际控制人朱星河及其家族关联自然人胡恩雪、胡长清、朱光宇、胡恩莉和朱倍坚承诺，自公司股票上市后三年内每年向年度股东大会提出“当年利

利润分配比例不低于公司当年实现的可分配利润的 20%”的利润分配方案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票。

报告期内，未发生违反以上承诺的事项。

## 九、公司股权激励计划具体实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司 2010 年度股东大会决议，公司聘任中磊会计师事务所有限责任公司为本公司提供审计服务。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为 5 年。2011 年年度报告审计费用人民币 30 万元。

公司董事会审计委员会出具了关于下年度续聘会计师事务所的建议：“从聘任中磊会计师事务所到本年度执行审计业务完毕，中磊会计师事务所为公司提供了较好的服务。根据其服务意识、职业操守和履职能力，建议继续聘任中磊会计师事务所作为公司 2012 年度财务报表审计机构。”

## 十一、公司受到处罚及整改情况

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

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

十三、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

#### 十四、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

(2012)中磊(审A)字第0108号

江西恒大高新技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，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，江西恒大高新技术股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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合并及母公司现金流量。

中磊会计师事务所  
有限责任公司  
中国 · 北京

中国注册会计师：汪鹏  
中国注册会计师：李国平  
二〇一二年三月二十七日

**二、会计报表**
**资产负债表**

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司      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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	348,058,282.58	343,156,913.50	99,942,505.26	90,183,159.09
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	26,336,990.68	17,126,990.68	17,124,077.17	16,374,077.17
应收账款	195,084,110.54	192,839,208.26	141,036,808.40	140,041,001.46
预付款项	11,271,489.24	12,363,270.20	5,866,192.74	7,266,258.22
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	21,106,816.70	23,817,688.46	6,695,247.88	9,592,930.64
买入返售金融资产				
存货	47,303,756.58	43,068,515.70	18,830,136.82	14,073,116.49
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	8,000,000.00	8,000,000.00		
<b>流动资产合计</b>	<b>657,161,446.32</b>	<b>640,372,586.80</b>	<b>289,494,968.27</b>	<b>277,530,543.07</b>
<b>非流动资产：</b>				
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		27,337,290.02		27,337,290.02
投资性房地产	2,275,687.31		2,437,902.11	
固定资产	56,387,167.28	52,053,402.41	54,275,865.23	49,567,562.09
在建工程	6,871,729.28	6,871,729.28	267,000.00	267,000.00
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	25,772,378.26	16,609,160.83	24,922,179.07	15,529,390.84
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,319,541.72	2,290,172.82	1,164,287.23	1,106,552.19
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>93,626,503.85</b>	<b>105,161,755.36</b>	<b>83,067,233.64</b>	<b>93,807,795.14</b>
<b>资产总计</b>	<b>750,787,950.17</b>	<b>745,534,342.16</b>	<b>372,562,201.91</b>	<b>371,338,338.21</b>

流动负债：				
短期借款			29,000,000.00	29,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	22,850,000.00	22,850,000.00
应付账款	12,645,998.25	12,368,922.61	14,111,352.16	12,250,867.62
预收款项	4,872,525.99	4,209,370.80	2,803,976.80	2,097,575.80
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	756,136.92	642,656.80	792,902.90	623,579.81
应交税费	16,569,805.36	16,427,710.92	10,049,436.37	10,067,987.74
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,405,417.50	3,424,761.93	2,154,631.11	7,572,351.57
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	40,249,884.02	39,073,423.06	81,762,299.34	84,462,362.54
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	16,127.62	16,127.62	12,902.51	12,902.51
其他非流动负债	8,768,925.11	8,768,925.11	9,969,779.43	9,969,779.43
非流动负债合计	8,785,052.73	8,785,052.73	9,982,681.94	9,982,681.94
负债合计	49,034,936.75	47,858,475.79	91,744,981.28	94,445,044.48
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	424,823,011.50	427,018,849.64	64,340,034.47	66,535,872.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	22,686,092.13	22,465,701.68	17,456,132.57	17,235,742.12
一般风险准备				
未分配利润	174,243,909.79	168,191,315.05	139,021,053.59	133,121,679.00
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	701,753,013.42	697,675,866.37	280,817,220.63	276,893,293.73
少数股东权益				
所有者权益合计	701,753,013.42	697,675,866.37	280,817,220.63	276,893,293.73
负债和所有者权益总计	750,787,950.17	745,534,342.16	372,562,201.91	371,338,338.21

公司负责人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

## 利润表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司      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	263,338,874.61	244,807,546.99	255,971,115.66	243,915,510.23
其中：营业收入	263,338,874.61	244,807,546.99	255,971,115.66	243,915,510.23
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	211,560,384.07	192,749,256.16	194,178,208.37	183,436,792.34
其中：营业成本	161,823,949.73	147,254,398.39	153,107,294.11	146,102,140.47
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	3,630,530.18	3,551,598.47	4,154,569.79	4,098,901.09
销售费用	11,954,497.50	11,339,130.77	13,294,274.17	12,815,559.35
管理费用	30,699,817.02	27,192,226.77	20,815,682.65	17,678,445.56
财务费用	-4,327,450.92	-4,252,034.94	1,315,873.08	1,276,461.18
资产减值损失	7,779,040.56	7,663,936.70	1,490,514.57	1,465,284.69
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)	129,992.46	129,992.46		
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	51,908,483.00	52,188,283.29	61,792,907.29	60,478,717.89
加：营业外收入	10,269,388.10	9,481,648.10	13,876,484.88	13,868,484.88
减：营业外支出	578,251.60	562,979.76	6,188,703.75	6,180,901.66
其中：非流动资产处置 损失	130,392.10	130,392.10	5,696,929.17	5,696,929.17
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	61,599,619.50	61,106,951.63	69,480,688.42	68,166,301.11
减：所得税费用	9,146,803.74	8,807,356.02	10,072,636.80	9,813,624.24
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	52,452,815.76	52,299,595.61	59,408,051.62	58,352,676.87
归属于母公司所有者 的净利润	52,452,815.76	52,299,595.61	59,408,051.62	58,352,676.87

少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.75		0.99	
（二）稀释每股收益	0.75		0.99	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	52,452,815.76	52,299,595.61	59,408,051.62	58,352,676.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,452,815.76	52,299,595.61	59,408,051.62	58,352,676.87
归属于少数股东的综合收益总额				

公司负责人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

## 现金流量表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

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	236,995,158.68	217,309,397.89	250,488,195.13	231,311,236.32
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	9,731,111.09	9,558,341.69	15,123,788.89	15,087,761.52
经营活动现金流入小计	246,726,269.77	226,867,739.58	265,611,984.02	246,398,997.84
购买商品、接受劳务支付的现金	224,103,388.41	205,972,918.63	162,970,374.62	151,047,850.04
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	16,175,994.02	14,755,161.69	12,760,930.47	11,117,107.33
支付的各项税费	22,748,556.76	21,217,025.43	31,099,966.58	29,821,506.38
支付其他与经营活动	41,833,656.52	38,229,203.02	27,162,324.66	29,970,369.62

有关的现金				
经营活动现金流出小计	304,861,595.71	280,174,308.77	233,993,596.33	221,956,833.37
经营活动产生的现金流量净额	-58,135,325.94	-53,306,569.19	31,618,387.69	24,442,164.47
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	129,992.46	129,992.46		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,000.00	47,000.00	45,789.20	45,789.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	176,992.46	176,992.46	45,789.20	45,789.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,254,356.18	17,225,135.84	23,609,735.60	23,527,900.33
投资支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	25,254,356.18	25,225,135.84	23,609,735.60	23,527,900.33
投资活动产生的现金流量净额	-25,077,363.72	-25,048,143.38	-23,563,946.40	-23,482,111.13
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	386,000,000.00	386,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	43,500,000.00	43,500,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	401,000,000.00	401,000,000.00	85,500,000.00	85,500,000.00
偿还债务支付的现金	44,000,000.00	44,000,000.00	40,130,000.00	40,130,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,135,083.05	13,135,083.05	11,226,167.75	11,226,167.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	5,517,022.97	5,517,022.97	3,547,437.40	3,547,437.40

筹资活动现金流出小计	62,652,106.02	62,652,106.02	54,903,605.15	54,903,605.15
筹资活动产生的现金流量净额	338,347,893.98	338,347,893.98	30,596,394.85	30,596,394.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	255,135,204.32	259,993,181.41	38,650,836.14	31,556,448.19
加：期初现金及现金等价物余额	91,984,078.26	82,224,732.09	53,333,242.12	50,668,283.90
六、期末现金及现金等价物余额	347,119,282.58	342,217,913.50	91,984,078.26	82,224,732.09

公司负责人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

### 合并所有者权益变动表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

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	60,000,000.00	64,340,034.47			17,456,132.57		139,021,053.59			280,817,220.63		56,000,000.00	26,340,034.47			11,620,864.88		97,448,269.66		191,409,169.01		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	60,000,000.00	64,340,034.47			17,456,132.57		139,021,053.59			280,817,220.63		56,000,000.00	26,340,034.47			11,620,864.88		97,448,269.66		191,409,169.01		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	360,482,977.03			5,229,959.56		35,222,856.20			420,935,792.79		4,000,000.00	38,000,000.00			5,835,267.69		41,572,783.93		89,408,051.62		
(一) 净利润							52,452,815.76			52,452,815.76								59,408,051.62		59,408,051.62		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							52,452,815.76			52,452,815.76								59,408,051.62		59,408,051.62		

(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	360,482,977.03							380,482,977.03	4,000,000.00	38,000,000.00							42,000,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	360,482,977.03							380,482,977.03	4,000,000.00	38,000,000.00							42,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配					5,229,959.56	-17,229,959.56			-12,000,000.00					5,835,267.69	-17,835,267.69			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,229,959.56	-5,229,959.56								5,835,267.69	-5,835,267.69			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-12,000,000.00			-12,000,000.00						-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		

(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	80,000,000.00	424,823,011.50			22,686,092.13		174,243,909.79			701,753,013.42	60,000,000.00	64,340,034.47			17,456,132.57		139,021,053.59			280,817,220.63

公司负责人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：江西恒大高新技术股份有限公司

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	60,000,000.00	66,535,872.61			17,235,742.12		133,121,679.00	276,893,293.73	56,000,000.00	28,535,872.61			11,400,474.43		92,604,269.82	188,540,616.86
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	60,000,000.00	66,535,872.61			17,235,742.12		133,121,679.00	276,893,293.73	56,000,000.00	28,535,872.61			11,400,474.43		92,604,269.82	188,540,616.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	360,482,977.03			5,229,959.56		35,069,636.05	420,782,572.64	4,000,000.00	38,000,000.00			5,835,267.69		40,517,409.18	88,352,676.87
(一) 净利润							52,299,595.61	52,299,595.61							58,352,676.87	58,352,676.87
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							52,299,595.61	52,299,595.61							58,352,676.87	58,352,676.87
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	360,482,977.03						380,482,977.03	4,000,000.00	38,000,000.00						42,000,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	360,482,977.03						380,482,977.03	4,000,000.00	38,000,000.00						42,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																

(四) 利润分配				5,229,959.56		-17,229,959.56	-12,000,000.00				5,835,267.69		-17,835,267.69	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积				5,229,959.56		-5,229,959.56					5,835,267.69		-5,835,267.69	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						-12,000,000.00	-12,000,000.00						-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(七) 其他														
四、本期期末余额	80,000,000.00	427,018,849.64		22,465,701.68		168,191,315.05	697,675,866.37	60,000,000.00	66,535,872.61		17,235,742.12		133,121,679.00	276,893,293.73

公司负责人：朱星河

主管会计工作负责人：彭伟宏

会计机构负责人：万建英

### 三、会计报表附注

## 江西恒大高新技术股份有限公司

### 二〇一一年年度财务报表附注

(如无特别说明, 以下货币单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

江西恒大高新技术实业有限公司于1993年1月18日经南昌市工商行政管理局批准成立, 并取得企业法人营业执照, 注册号洪高私0011-1, 注册资本: 8万元; 注册地址: 南昌市南京东路480号; 法定代表人: 朱星河; 企业类型: 有限责任公司。

1995年2月, 公司增加注册资本42万元, 公司注册资本变更为50万元;

1997年3月, 公司增加注册资本100万元, 公司注册资本变更为150万元(江西赣江会计师事务所<97赣江会所验字第1号>);

1998年2月, 公司增加注册资本50万元, 公司注册资本变更为200万元, 朱星河占60%、胡长清占30%、胡恩雪占10%(江西省资信审计师事务所验资报告书(1998)赣资审事验字第040号);

1999年3月, 公司增加注册资本100万元, 注册资本变更为300万元, 朱星河占60%、胡长清占30%、胡恩雪占10%(江西省资信审计师事务所验资报告书赣资审事验字(1999)104号);

2002年4月, 公司增加注册资本2,700万元, 注册资本变更为3,000万元, 朱星河占57.5%、胡恩雪占30%、胡长清占10%、胡恩莉占2.5%(江西中晟会计师事务所有限公司中晟验字第[2002]046号验资报告)。

2007年10月, 根据朱星河与朱光宇、朱倍坚签订的股权转让协议及股东会决议, 朱星河将其持有的5.3571%股权转让给朱光宇; 朱星河将其持有的1.7857%股权转让给朱倍坚, 上述转让事项已于2007年10月24日办理工商变更登记手续。

根据公司2007年10月25日临时股东会决议和修改后的章程规定: 江西恒大高新技术实业有限公司整体变更为江西恒大高新技术股份有限公司, 并将截至2007年8月31日止经审计后的公司净资产84,535,872.61元中的56,000,000.00元按1:1的比例折为江西恒大高新技术股份有限公司的股本, 余额28,535,872.61元转为江西恒大高新技术股份有限公司的资本公积, 变更后的注册资本为人民币56,000,000.00元, 并于2007年10月30日取得南昌市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

根据朱星河与周小根、彭伟宏、李建敏、邓国昌、唐明荣签订的股权转让协议及2009年12月21日股东会决议，朱星河将其持有的0.36%股权，计200,000.00元转让给周小根；朱星河将其持有的0.36%股权，计200,000.00元转让给彭伟宏；朱星河将其持有的0.21%股权，计120,000.00元转让给李建敏；朱星河将其持有的0.18%股权，计100,000.00元转让给邓国昌；朱星河将其持有的0.14%股权，计80,000.00元转让给唐明荣。转让后公司注册资本不变，上述转让事项已于2009年12月29日办理工商变更登记手续。

根据2010年3月17日临时股东大会决议及修改后的章程规定，江西恒大高新技术股份有限公司新增股本400万股，计人民币4,000,000.00元，由天津达晨创富股权投资基金中心(有限合伙)、深圳市中科招商投资管理有限公司、中森投资发展有限公司、深圳市和泰成长创业投资有限责任公司按照每股10.50元分别认缴1,500,000.00股、1,000,000.00股、1,000,000.00股、500,000.00股，计15,750,000.00元、10,500,000.00元、10,500,000.00元、5,250,000.00元。同时股东胡恩莉将其持有的0.89%股权，计500,000万元转让给深圳市和泰成长创业投资有限责任公司。变更后的注册资本为人民币60,000,000.00元，并于2010年3月29日取得南昌市工商行政管理局颁发的法人营业执照。法定代表人：朱星河。

2011年5月16日中国证监会证监许可[2011]720号文核准本公司在深圳证券交易所向社会公众公开发行2,000万股新股，发行后公司股份总数为8,000.00万股，已于2011年9月6日在南昌市工商行政管理局办理了工商变更。

经营范围：工业设备特种防护及表面工程、硬面技术服务(凭资质证经营)；金属热喷涂、高温远红外、高温抗蚀耐磨等涂抹料、特种陶瓷、耐磨衬里材料、耐火材料、捣打料、高温胶泥、尼龙、超高分子量聚乙烯衬板、防腐涂料等新材料及通用机械(阀门)的生产和销售；国内贸易、进料加工和“三来一补”业务。(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外)。

按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，公司建立了较为完善的法人治理结构。股东大会是公司最高权力机构，董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司下设战略发展部、水泥事业部、业务部、业务拓展部、市场部、市场拓展部、博士后工作站、表面工程中心、生产部、技术部、质量与安全部、采购部、工程部、人力资源部、总经理办公室、财务部、证券事务部、监审部等18个职能部门。公司目前拥有四家全资子公司南昌恒大新材料发展有限公司、江西恒大表面工程有限公司、北京球冠科技有限公司和北京东方晶格科技发展有限公司。

## 二、会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

## （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## （四）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子

公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （七）现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

#### （八）外币折算

外币交易应当在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按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；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；外币财务报表的折算遵循下列原则：

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

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

3、按照上述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；

4、现金流量表按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

### （九）金融资产和金融负债计量方法

#### 1、金融资产和金融负债初始确认分类

公司金融资产在初始确认时划分为四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）其他金融负债。

#### 2、金融资产和金融负债的初始计量

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

#### 3、金融资产和金融负债的后续计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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当期损益。

（2）持有至到期投资、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

（3）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、除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

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。

（4）其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

### （十）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、计提方法：

应收账款 200 万元以上，其他应收款 50 万元以上确认为重大的应收款项。公司对重大的应收款项，在资产负债表日将其账面价值与预计未来现金流量现值比较，对账面价值高于预计未来现金流量现值的部分计提减值损失，计入当期损益。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(2) 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的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法:

对除作为重要的项目以外的应收账款和其他应收款以及单独测试未减值的重要应收款项, 按应收款项账龄划分信用风险特征组合, 期末按账龄余额的百分比分析计提坏账准备, 期末与期初坏帐准备余额之差计入当期损益。根据公司董事会决议, 计提比率如下:

账 龄	按应收款项余额的 百分比 (%)
1年以内	3
1-2年	8
2-3年	25
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

本公司账龄在一年以内的应收款项基本为合约期内的应收账款, 且债务人信誉较好, 其财务状况、现金流量情况正常, 形成坏账的可能性很小, 故计提比例确定为 3%; 而账龄在三年以上的应收款项, 债务人大多财务状况欠佳, 现金流量不足, 欠款的可收回性较小, 故计提比例确定为 50%以上。

(3) 符合下列情况之一的应收款项, 取得相关证据并按程序报经批准后确认为坏帐:

- ①因债务人破产或者死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的账款。
- ②因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

#### (十一) 存货

1、公司存货分类为: 原材料、周转材料、在产品、库存商品。

2、存货计量:

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料、库存商品采用月末一次加权平均法确定发出存货的实际成本。

周转材料中的低值易耗品、包装物采用一次摊销法摊销。

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

3、存货的盘存制度: 采用永续盘存制。

#### (十二) 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, 按照下列规定确定其初始投资成本:

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，吸收合并的其差额计入当期损益，控股合并的其差额计入留存收益。

(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：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤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

### (1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

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。

(2) 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。

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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （十三）投资性房地产

1、本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括：出租的房屋建筑物等。

2、本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3、本公司对投资性房地产后续计量采用成本模式计量，按可使用年限采用年限平均法计提折旧或摊销。

投资性房地产分类、折旧或摊销年限、预计净残值率、年折旧率或摊销率如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋	20	5	4.75
建筑物	20	5	4.75

#### (十四) 固定资产

1、本公司的固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量；

2、本公司固定资产按照成本进行初始计量。

3、本公司对所有固定资产（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）计提折旧。固定资产按年限平均法计提折旧。

4、固定资产分类、预计残值率和折旧年限如下：

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

5、公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%及其以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%及其以上）；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为

未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。公司在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率（租赁合同规定的利率或同期银行利率）作为折现率。未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （十五）在建工程

本公司在建工程按实际发生的支出确定其工程成本，在达到预定可使用状态之日按照达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产。在工程达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转为固定资产，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值。

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### （十六）借款费用

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

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际

发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定：

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

### 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

#### (十八) 长期待摊费用

其他长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### (十九) 非货币性资产交换

本公司非货币性资产交换，是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产（即补价）。

对具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量的非货币性资产交换，以公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益：

换入资产和换出资产公允价值均能够可靠计量的，以换出资产的公允价值作为确定换入资产成本的基础，但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外。

对不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量的非货币性资产交换，应当以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

本公司在按照公允价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，应当分别下列情况处理：

(1) 支付补价的，换入资产成本与换出资产账面价值加支付的补价、应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

(2) 收到补价的，换入资产成本加收到的补价之和与换出资产账面价值加应支付的相关税费之和的差额，计入当期损益。

本公司在按照换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产成本的情况下，发生补价的，分别下列情况处理：

(1) 支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

(2) 收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入资产的成本，不确认损益。

#### (二十) 收入确认、计量方法

1、销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司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，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。

公司采用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或实际测定的完工进度）确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### （二十一）政府补助

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

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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司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。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## （二十三）租赁

本公司租赁包括经营租赁及融资租赁。

融资租入资产在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## （二十四）应付职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得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：（1）职工工资、奖金、津贴和补贴；（2）职工福利费；（3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；（4）住房公积金；（5）工会经费和职工教育经费；（6）非货币性福利；（7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；（8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产成本、无形资产成本或当期损益。

## （二十五）利润分配方法

本公司税后利润按以下顺序分配：

### 1、弥补以前年度亏损；

- 2、提取 10%法定盈余公积金；
- 3、根据股东大会决议，提取任意盈余公积金；
- 4、股利分配：由董事会按规定和公司经营状况拟定，提交股东大会审议通过。

### 三、税项

- 1、增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳；
- 2、营业税：劳务收入、租赁收入按 5%计算缴纳，技术工程收入按 3%计算缴纳。
- 3、城市维护建设税为应纳流转税额的 1-7%。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、地方教育费附加为应纳流转税额的 1%、2%
- 5、所得税为应纳税所得额的 15%、25%。

(1) 母公司江西恒大高新技术股份有限公司为设置在国务院批准的高新技术产业开发区内的企业，并经江西省科学技术厅认定为高新技术企业。根据 2011 年 10 月 9 日江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局联合下发的编号为 GF201136000020 高新技术企业证书，核定本公司为高新技术企业，自 2011 年 10 月 9 日至 2014 年 10 月 9 日按应纳税所得额 15%缴纳。

(2) 子公司江西恒大表面工程有限公司为微利企业，按应纳税所得额 20%缴纳。

(3) 子公司南昌恒大新材料发展有限公司按应纳税所得额 25%缴纳。

(4) 子公司北京东方晶格科技发展有限公司按应纳税所得额 25%缴纳。

(5) 子公司北京球冠科技有限公司成立于 2006 年 6 月，根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局共同下发的编号为 GF201111000486 高新技术企业证书，核定本公司为高新技术企业，自 2011 年 9 月 14 日至 2014 年 9 月 14 日可享受企业所得税优惠政策，按应纳税所得额的 15%缴纳。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

- (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
南昌恒大新材料发展公司	全资子公司	南昌	1378.77万元	新型陶瓷、特种涂料、耐火材料及化工产品的科研生产与销售，普通机械、电子产品、建筑材料、轻工产品的生产与销售、新材料和纳米材料及制品，国内贸易，房屋租赁、物业管理，进料加工和“三来一补”业务	1378.77万元
江西恒大表面工程有限公司	全资子公司	南昌	1000万元	高温抗蚀耐磨涂料、特种陶瓷、耐磨衬里材料、浇注料、捣打料、高温胶泥、高温远红外涂抹料、金属热喷涂、节能材料、机电产品及配件开发、生产、技术服务；防磨工程、保温工程施工、技术服务	875万元

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南昌恒大新材料发展公司		100%	100%	是			
江西恒大表面工程有限公司		87.5%	100%	是			

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额
北京东方晶格科技发展有限公司	全资子公司	北京	100万元	金属热喷涂材和堆焊材料的技术开发、销售；金属热喷涂和堆焊表面工程技术服务；销售建筑材料	100万元
北京球冠科技有限公司	全资子公司	北京	100万元	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未经规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	100万元

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京东方晶格科技发展有限公司		100%	100%	是			
北京球冠科技有限公司		100%	100%	是			

## 五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

### 1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,565,699.44			2,031,155.06
小 计	-		1,565,699.44	-		2,031,155.06
银行存款						
人民币			345,421,640.22			89,944,267.26
美元	20,940.33	6.3009	131,942.92	1,307.01	6.6227	8,655.94
小 计	20,940.33		345,553,583.14	1,307.01		89,952,923.20
其他货币资金			939,000.00			7,958,427.00
合 计			348,058,282.58			99,942,505.26

注1：本账户期末余额中其他货币资金200,000.00元系应付票据保证金；739,000.00元系本公司开具保函的质押保证金，详见附注七所述；

注2：本账户期末余额较期初余额增加248,115,777.32元，增幅达248.26%，主要系本公司公开发行股票共募集股款386,000,000.00元到账所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,336,990.68	17,029,077.17
商业承兑汇票		95,000.00
合 计	26,336,990.68	17,124,077.17

### (2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	票据号
广东南国药业有限公司	2011-7-13	2012-1-13	607,050.00	21883280
四川永丰浆纸股份有限公司	2011-9-26	2012-3-26	300,000.00	21002033
江西华盛钢铁实业有限公司	2011-7-1	2012-1-1	200,000.00	22727487
芜湖市中盛设备租赁有限公司	2011-7-6	2012-1-6	200,000.00	20886703
运城市绛县开发区华青实业有限公司	2011-7-12	2012-1-12	200,000.00	20352813
合 计			1,507,050.00	

### (3) 本公司应收票据无抵押、担保情况。

(4) 本账户期末余额较期初余额增加 9,212,913.51 元，增幅 53.80%，主要系银行承兑汇票增加。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
单项金额重大的应收账款	49,644,457.28	23.72	1,924,205.57	13.51	12,716,350.98	8.59	424,711.53	6.07
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的应收账款	159,678,024.38	76.28	12,314,165.55	86.49	135,321,929.44	91.41	6,576,760.49	93.93
其他不重大应收账款								
合计	209,322,481.66	100	14,238,371.12	100	148,038,280.42	100	7,001,472.02	100

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大并单独测试需计提减值的应收款项	49,644,457.28	1,924,205.57	3.88%	本公司将金额200万元以上的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 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的应收款项计提

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	98,009,442.33	61.37	2,940,283.26	3	108,556,213.27	80.21	3,256,686.40	3
1-2年	42,379,447.19	26.54	3,390,355.78	8	20,857,191.35	15.41	1,668,575.30	8
2-3年	15,334,769.42	9.60	3,833,692.36	25	5,352,104.73	3.96	1,338,026.18	25
3-4年	3,447,397.95	2.16	1,723,698.98	50	453,614.19	0.34	226,807.09	50
4-5年	404,161.59	0.25	323,329.27	80	80,701.90	0.06	64,561.52	80
5年以上	102,805.90	0.06	102,805.90	100	22,104.00	0.02	22,104.00	100
合计	159,678,024.38	100	12,314,165.55		135,321,929.44	100	6,576,760.49	

(4) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(5) 账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
南昌市长润石油化工有限责任公司	非关联方	7,710,124.80	1年以内	3.68%
江西电联实业发展有限责任公司	非关联方	7,236,510.00	1年以内	3.46%
江西省大自然矿业有限公司	非关联方	6,731,464.00	1年以内 5,812,360.00元 1-2年919,104.00元	3.22%
江西泰盛建筑材料有限公司	非关联方	6,135,700.80	1年以内	2.93%
华润彭城发电厂(徐州华润电力有限公司)	非关联方	5,736,355.00	1年以内	2.74%
合 计		33,550,154.60	-	16.03%

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
洛阳矿山机械工程设计研究院	货款	11,700.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
合 计		11,700.00		

(7) 本账户期末余额较期初余额增加 61,284,201.24 元，增幅 41.40%，主要系结算周期加长所致。

## 4、预付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	10,226,076.65	90.73	5,650,370.39	96.33
1-2年	831,240.24	7.37	164,494.00	2.80
2-3年	162,844.00	1.44	10,000.00	0.17
3-4年	10,000.00	0.09	2,150.00	0.04
4-5年	2,150.00	0.02	32,500.00	0.55
5年以上	39,178.35	0.35	6,678.35	0.11
合 计	11,271,489.24	100.00	5,866,192.74	100.00

注 1：本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

注 2：位列前五名的预付账款及其对应的欠款年限、占预付账款总额的比例如下：

单位名称	金额	欠款年限	占总额比例%	性质
江西齐达物资有限公司	2,910,962.12	1年以内	25.83%	预付货款
南昌源合贸易有限公司	2,754,106.15	1年以内	24.43%	预付货款
南昌成鑫五金网业实业有限公司	964,225.64	1年以内	8.55%	预付货款
江西建工第二建筑有限责任公司	924,000.00	1年以内	8.20%	预付工程款
北京领邦施而固新材料股份有限公司	641,250.00	1年以内	5.69%	预付货款
合计	8,194,543.91		72.70%	

注 3：本账户期末余额较期初余额增加 5,405,296.50 元，增幅 92.14%，主要系本公司采购量增加所致。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
单项金额重大的应收账款	6,312,100.00	28.69	60,000.00	6.72	-	-	-	-
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的应收账款	15,688,155.69	71.31	833,438.99	93.28	7,058,245.41	100.00	362,997.53	100.00
其他不重大应收账款								
合计	22,000,255.69	100	893,438.99	100	7,058,245.41	100.00	362,997.53	100.00

### (2) 期末单项金额重大的其他应收款计提

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大并单独测试需计提减值的应收款项	6,312,100.00	60,000.00	0.95%	本公司将金额50万元以上的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(3) 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的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	13,527,313.73	86.23	405,819.42	3	6,261,281.97	88.71	187,838.46	3
1-2年	1,503,634.60	9.58	120,290.77	8	467,381.51	6.62	37,390.51	8
2-3年	346,240.27	2.21	86,560.07	25	108,809.66	1.54	27,202.42	25
3-4年	93,749.82	0.60	46,874.91	50	220,172.27	3.12	110,086.14	50
4-5年	216,617.27	1.38	173,293.82	80	600.00	0.01	480.00	80
5年以上	600.00	0.00	600.00	100		0.00	-	100
合计	15,688,155.69	100	833,438.99		7,058,245.41	100	362,997.53	

(4) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(5) 本账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例	款项性质
应收利息	非关联方	4,312,100.00	1年以内	19.60%	定期存款计提利息
南昌宏狄氯碱有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	9.09%	往来款
新丰越堡水泥有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	2.27%	投标保证金
江西外协工程队	非关联方	496,628.44	1年以内	2.26%	工程备用金
周营	公司职员	461,272.05	1年以内	2.10%	备用金
合计		7,770,000.49		35.32%	

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例
江西恒大声学技术工程有限公司	受同一控制人控制	442,504.17	2.00%
东方星河纳米有限公司	受同一控制人控制	1,246.00	0.006%

(7) 本账户期末余额较期初余额增加 14,942,010.28 元，增幅 211.70%，主要系计提定期存款利息 4,312,100.00 元，以及增加往来款和保证金所致。

(8) 本账户期末余额中应收利息 4,312,100.00 元，系截止 2011 年 12 月 31 日募集资金

定期存单所计提利息，该部分款项报告期末计提坏账准备。

## 6、存货

(1) 存货明细项目列示如下：

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面价值
原材料	37,995,682.05		37,995,682.05	13,570,715.63
周转材料	60,366.57		60,366.57	91,911.36
委托加工物资	87,908.48		87,908.48	228,902.04
库存商品	9,159,799.48		9,159,799.48	4,938,607.79
合计	47,303,756.58	-	47,303,756.58	18,830,136.82

注 1：本公司存货项目不存在借款费用资本化金额，无用于抵押、质押的存货项目。

注 2：截止 2011 年 12 月 31 日本公司存货不存在可变现净值低于存货账面价值的情况，故未计提存货跌价准备。

注 3：本账户期末余额较期初余额增加 28,473,619.76 元，增幅 151.21%，主要系增加原材料的储备所致。

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
“乾元”票据理财产品	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	-

注：本公司于 2011 年 10 月 25 日在中国建设银行股份有限公司南昌火炬支行购入“乾元”2011 年第 13 期票据理财产品，该产品类别为非保本浮动收益型理财产品，投资到期日为 2012 年 4 月 25 日。

## 8、投资性房地产

本公司采用成本模式进行后续计量：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	3,415,049.36	-	-	3,415,049.36
1、房屋、建筑物	3,415,049.36			3,415,049.36
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	977,147.25	162,214.80	-	1,139,362.05
1、房屋、建筑物	977,147.25	162,214.80		1,139,362.05
2、土地使用权				
三、减值准备累计金额				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	2,437,902.11	-162,214.80	-	2,275,687.31
1、房屋、建筑物	2,437,902.11	-162,214.80	-	2,275,687.31
2、土地使用权				

## 9、固定资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	69,780,706.96	9,935,077.32	913,893.19	78,801,891.09
1、房屋、建筑物	42,599,166.50	2,769,182.88		45,368,349.38
2、机器设备	20,630,666.71	4,764,236.43	501,031.19	24,893,871.95
3、电子工具	2,136,583.12	401,573.00		2,538,156.12
4、运输工具	4,414,290.63	2,000,085.01	412,862.00	6,001,513.64
二、累计折旧合计	15,504,841.73	7,330,149.03	420,266.95	22,414,723.81
1、房屋、建筑物	4,740,016.71	2,036,524.90		6,776,541.61
2、机器设备	7,330,047.42	4,172,333.26	184,798.05	11,317,582.63
3、电子工具	1,254,824.85	351,415.50		1,606,240.35
4、运输工具	2,179,952.75	769,875.37	235,468.90	2,714,359.22
三、减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、机器设备				
3、电子工具				
4、运输工具				
四、固定资产账面价值合计	54,275,865.23	2,604,928.29	493,626.24	56,387,167.28
1、房屋、建筑物	37,859,149.79	732,657.98	-	38,591,807.77
2、机器设备	13,300,619.29	591,903.17	316,233.14	13,576,289.32
3、电子工具	881,758.27	50,157.50	-	931,915.77
4、运输工具	2,234,337.88	1,230,209.64	177,393.10	3,287,154.42

注 1：截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无融资租入固定资产；

注 2：期末固定资产未出现可变现净值低于账面价值情况，故期末未计提固定资产减值准备。

注 3：本公司新疆办事处购入位于乌鲁木齐市两套商品房，账面价值为 2,037,894.50 元，该房产的房产证尚未取得。

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发大楼	3,964,014.54		3,964,014.54	267,000.00		267,000.00
倒班大楼	2,706,099.74		2,706,099.74			-
活动板房	131,115.00		131,115.00			
丝材库房	70,500.00		70,500.00			
合计	6,871,729.28	-	6,871,729.28	267,000.00	-	267,000.00

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

项目名称	预算数	期初余额	本期增加数	本期转入 固定资产	其他减少 数	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率	资金来 源	期末余额
倒班大楼			2,706,099.74						自筹	2,706,099.74
活动板房			131,115.00						自筹	131,115.00
丝材库房			70,500.00						自筹	70,500.00
研发大楼		267,000.00	3,697,014.54						募集	3,964,014.54
合 计		267,000.00	6,604,729.28	-						6,871,729.28

注：本账户余额不含借款费用资本化金额，不存在减值情况，故未计提减值准备。

## 11、无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	26,780,785.88	1,441,747.50	-	28,222,533.38
土地使用权1-011#	1,608,917.63			1,608,917.63
商标权	215,000.00			215,000.00
土地使用权298#	10,561,200.00			10,561,200.00
土地使用权297#	227,036.16			227,036.16
专利技术	50,000.00			50,000.00
高新新车间土地使用权023#	3,877,799.33			3,877,799.33
GDP1021号地块	10,240,832.76	1,441,747.50		11,682,580.26
二、累计摊销额合计	1,858,606.81	591,548.31	-	2,450,155.12
土地使用权1-011#	168,936.37	32,178.36		201,114.73
商标权	11,812.85			11,812.85
土地使用权298#	1,392,487.24	217,011.00		1,609,498.24
土地使用权297#	29,934.52	4,665.12		34,599.64
专利技术	23,026.17	7,894.68		30,920.85
高新新车间土地使用权023#	181,205.50	86,978.64		268,184.14
GDP1021号地块	51,204.16	242,820.51		294,024.67
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权1-011#				
商标权				
土地使用权298#				
土地使用权297#				
专利技术				
高新新车间土地使用权023#				
GDP1021号地块				
四、无形资产账面价值合计	24,922,179.07	850,199.19	-	25,772,378.26
土地使用权1-011#	1,439,981.26	-32,178.36	-	1,407,802.90
商标权	203,187.15	-	-	203,187.15
土地使用权298#	9,168,712.76	-217,011.00	-	8,951,701.76
土地使用权297#	197,101.64	-4,665.12	-	192,436.52
专利技术	26,973.83	-7,894.68	-	19,079.15
高新新车间土地使用权023#	3,696,593.83	-86,978.64	-	3,609,615.19
GDP1021号地块	10,189,628.60	1,198,926.99	-	11,388,555.59

注 1: GDP1021 号地块本期增加 1,441,747.50 元系支付该宗地块的耕地占用税。

注 2: 期末无形资产未出现可变现净值低于账面价值情况, 故未计提无形资产减值准备。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债:

项目	期末余额	期初余额
一、递延所得税资产		
应收账款	2,136,755.35	1,058,084.89
其他应收款	147,001.24	106,202.34
应付职工薪酬	35,785.13	
合计	2,319,541.72	1,164,287.23
二、递延所得税负债		
无形资产	16,127.62	12,902.51
合计	16,127.62	12,902.51

## 13、各项资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转出	转销	
坏账准备	7,364,469.55	7,779,040.56			11,700.00	15,131,810.11
合计	7,364,469.55	7,779,040.56	-		11,700.00	15,131,810.11

## 14、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款		24,000,000.00
质押借款		5,000,000.00
保证借款		
合计	-	29,000,000.00

## 15、应付票据

项目	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	2,000,000.00	22,850,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	22,850,000.00	2,000,000.00

注 1：本账户期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

注 2：本账户期末余额较期初余额减少 20,850,000.00 元，减幅 91.25%，主要系本公司减少应付票据结算方式所致。

注 3：本账户余额除保证金担保部分外，还由本公司所有的位于南昌市高新区金庐北路 88 号洪房权证高字第 1122 号土地及办公大楼提供抵押担保，本公司股东朱星河和胡恩雪提供个人无限责任担保。

## 16、应付账款

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	12,062,795.06	95.39	12,951,778.62	91.78
1-2年	345,493.19	2.73	255,147.94	1.81
2-3年	199,794.40	1.58	39,639.60	0.28
3-4年	34,639.60	0.27	3,276.00	0.02
4-5年	3,276.00	0.03	782,620.00	5.55
5年以上	-	0.00	78,890.00	0.56
合 计	12,645,998.25	100.00	14,111,352.16	100.00

注：本账户期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

## 17、预收款项

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	4,206,139.49	86.32	2,665,044.30	95.05
1-2年	609,010.00	12.50	133,343.50	4.76
2-3年	51,787.50	1.06	5,580.00	0.20
3-4年	5,580.00	0.12	9.00	0.00
4-5年	9.00	0.00		
合 计	4,872,525.99	100.00	2,803,967.80	100.00

注 1：本账户期末余额中无欠持有本公司 5%以上股份的股东款项。

注 2：本账户期末余额较期初余额增加 2,068,549.19 元，增幅 73.77%，主要系客户预付货款增加所致。

## 18、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	421,730.00	12,521,388.69	12,296,323.26	646,795.43
二、职工福利费	-	836,035.56	836,035.56	-
三、社会保险费	694.92	1,945,319.36	1,946,014.28	-
其中：1、医疗保险费	-	414,607.99	414,607.99	-
2、基本养老保险费	694.92	1,327,027.08	1,327,722.00	-
3、年金缴费	-	-	-	-
4、失业保险费	-	34,400.12	34,400.12	-
5、工伤保险费	-	155,754.76	155,754.76	-
6、生育保险费	-	13,529.41	13,529.41	-
四、住房公积金	288.00	225,322.00	225,610.00	-
五、工会经费和职工教育经费	370,189.98	766,903.83	1,027,752.32	109,341.49
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	792,902.90	16,294,969.44	16,331,735.42	756,136.92

## 19、应交税费

税费项目	税费率	期末余额	期初余额
企业所得税	15%，20%，25%	8,875,470.98	3,887,016.36
增值税	17%	3,133,307.81	3,119,994.84
营业税	3%，5%	3,683,643.12	2,320,595.64
城建税	1%—7%	236,421.83	221,219.91
教育费附加	3%	101,644.32	158,179.06
地方教育附加	2%	125,245.69	
房产税	1.2%，12%	170,759.05	86,603.88
土地使用税		2,653.61	72,327.80
印花税		-	1,489.14
车船使用税		-6,122.55	
个人所得税		112,854.53	-9,403.33
防洪基金	0.12%	67,677.36	106,862.31
价调基金	0.10%	66,249.61	84,550.76
合计		16,569,805.36	10,049,436.37

注：本账户期末余额较期初余额增加 6,510,858.94 元，增幅 64.79%，主要系报告期计提的税金尚未全部清算缴纳所致。

## 20、其他应付款

项 目	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	3,190,988.14	93.70	1,819,389.56	84.44
1-2年	97,356.01	2.86	88,555.80	4.11
2-3年	21,338.17	0.63	92,854.80	4.31
3-4年	24,563.74	0.72	111,446.07	5.17
4-5年	45,677.14	1.34	800.00	0.04
5年以上	25,494.30	0.75	41,584.88	1.93
合 计	3,405,417.50	100.00	2,154,631.11	100.00

注 1：本账户期末余额中无持有本公司 5%以上股份的股东欠款。

注 2：本账户期末余额较期初余额增加 1,250,786.39 元，增幅 58.05%。主要系新增未支付质保金。

## 21、其他非流动负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
递延收益	9,969,779.43	2,000,000.00	3,200,854.32	8,768,925.11
合计	9,969,779.43	2,000,000.00	3,200,854.32	8,768,925.11

注 1：本账户本期减少额系转入营业外收入的政府补助款。

注 2：本账户本期增加系根据江西省财政厅及江西省工业和信息化委员会联合颁发的赣财建[2011]211 号文，本公司收到关于高强耐磨电弧喷涂丝材产业化补助资金 2,000,000.00 元。

## 22、股本

项目	期初余额	本期增减				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	60,000,000.00	-	-	-	-	-	60,000,000.00
1、国家持股						-	-
2、国有法人持股						-	-
3、其他内资持股	60,000,000.00					-	60,000,000.00
其中：						-	-
境内法人持股	4,500,000.00					-	4,500,000.00
境内自然人持股	55,500,000.00					-	55,500,000.00
4、外资持股						-	-
其中：						-	-
境外法人持股						-	-
境外自然人持股	-					-	-
二、无限售条件股份	-	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00
1、人民币普通股		20,000,000.00				20,000,000.00	20,000,000.00
2、境内上市外资股	-					-	-
3、境外上市外资股	-					-	-
4、其他	-					-	-
三、股份总额	60,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	80,000,000.00

注：2011年5月16日中国证监会证监许可[2011]720号文核准本公司在深圳证券交易所向社会公众公开发行2,000万股新股。2011年6月15日，本公司公开发行股票共募集股款400,000,000.00元，扣除与发行有关的费用19,517,022.97元，实际募集资金净额380,482,977.03元。公司股本增加20,000,000.00元，股本溢价款360,482,977.03元计入资本公积。本期增加股本业经中磊会计师事务所出具的中磊验字[2011]第0037号验资报告验证。

## 23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	64,163,415.39	360,482,977.03		424,646,392.42
其他资本公积	176,619.08			176,619.08
合计	64,340,034.47	360,482,977.03	-	424,823,011.50

注：股本溢价本期增加详见股本注释所述。

## 24、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,456,132.57	5,229,959.56		22,686,092.13
合 计	17,456,132.57	5,229,959.56	-	22,686,092.13

## 25、 未分配利润

项 目	本期数	提取或分配比例 (%)
上年年末余额	139,021,053.59	
加：会计政策变更		
前期差错更正		
本年年初余额	139,021,053.59	
归属于母公司所有者的净利润	52,452,815.76	
减：提取法定盈余公积	5,229,959.56	税后利润10%
应付普通股股利	12,000,000.00	每10股派送现金 1.5元（含税）
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	174,243,909.79	

注：根据本公司 2010 年度股东大会决议通过，同意 2010 年度利润分配方案向全体股东每 10 股派发 1.5 元现金股利，共派发现金股利 1200 万元。

## 26、 营业收入

### (1) 营业收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	258,250,601.70	254,929,979.48
其他业务收入	5,088,272.91	1,041,136.18
合 计	263,338,874.61	255,971,115.66

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数	上期数
HDS防护	172,255,785.07	155,032,550.89
KM防护	28,265,024.23	35,462,228.69
MC防护	35,972,704.72	43,300,946.31
MT防护	13,520,064.96	11,877,631.24
MHC防护	7,666,736.82	7,922,608.00
JHU防护	570,285.90	1,334,014.35
合 计	258,250,601.70	254,929,979.48

(3) 公司前五名客户的营业收入总额 8982.05 万元，占全部销售收入的 34.11%

## 27、营业成本

### (1) 营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	157,797,331.24	152,415,982.57
其他业务收入	4,026,618.49	691,311.54
合 计	161,823,949.73	153,107,294.11

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数	上期数
HDS防护	105,037,946.99	90,636,225.60
KM防护	16,142,523.33	20,971,605.37
MC防护	22,576,867.63	28,341,130.54
MT防护	9,371,067.96	7,375,273.00
MHC防护	4,312,982.00	4,293,091.23
JHU防护	355,943.33	798,656.83
合 计	157,797,331.24	152,415,982.57

## 28、营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	1,807,924.22	2,634,278.61
城市维护建设税	1,063,282.48	984,161.14
教育费附加	469,255.33	536,130.04
地方教育费附加	290,068.15	
合 计	3,630,530.18	4,154,569.79

注：报告期执行的法定税费率见本附注三、税项所述。

## 29、销售费用

项 目	本期数	上期数
差旅费	3,816,743.89	5,983,371.64
办公费	2,238,788.00	1,660,355.08
薪酬福利	2,068,079.11	1,513,545.95
业务招待费	1,293,537.92	1,304,276.35
市场营销费	1,069,718.47	592,502.55
运输费	515,453.25	993,480.79
租赁费	507,625.32	793,190.52
税金	242,782.06	285,012.50
折旧	137,229.50	99,532.47
资产摊销	61,109.98	62,366.32
其他	3,430.00	6,640.00
合计	11,954,497.50	13,294,274.17

## 30、管理费用

项 目	本期数	上期数
研究费用	10,211,868.64	9,111,088.79
薪酬福利	6,917,664.71	5,168,397.90
行政开支	3,885,438.74	2,185,163.60
折旧费	2,110,124.07	1,974,709.58
宣传费	2,094,645.51	24,000.00
税费	1,327,429.11	1,015,562.71
董事会费	1,292,050.29	463,986.51
业务招待费	971,125.01	155,836.60
中介机构费用	861,700.00	121,500.00
资产摊销	749,445.73	522,148.85
其他	278,325.21	73,288.11
合计	30,699,817.02	20,815,682.65

### 31、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	1,334,849.37	1,446,178.25
其中：贴现息	199,766.32	
减：利息收入	5,746,507.39	360,670.89
汇兑损失	4,429.34	
减：汇兑收益		
手续费	79,777.76	230,365.72
合 计	-4,327,450.92	1,315,873.08

注：本期利息收入中含有截止 2011 年 12 月 31 日募集资金定期存款所计提利息收入 4,312,100.00 元。

### 32、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
一、坏账损失	7,779,040.56	1,490,514.57
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	7,779,040.56	1,490,514.57

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	129,992.46	
合计	129,992.46	-

注：本公司的投资收益为购买理财产品实现的收益。

### 34、营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产利得		9,811.52	-
政府补助	9,471,654.32	13,427,620.55	9,471,654.32
赔款收入		285,323.00	-
其他	797,733.78	153,729.81	797,733.78
合 计	10,269,388.10	13,876,484.88	10,269,388.10

注：2011年度收到政府补助主要情况：（1）高温抗蚀耐磨系列防护材料产业化项目补助资金4,400,000.00元,该项目开发期从2009年4月至2013年3月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益1,100,000.00元；（2）循环流化床锅炉用快速升温耐磨新材料产业化项目补助资金1,300,000.00万元，该项目开发期从2009年1月至2011年12月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益740,000.00元；（3）循环流化床锅炉用快速升温耐磨新材料技术改造补助资金1,000,000.00元，该项目开发期从2009年4月至2012年3月，本期确认收

益333,333.32元；（4）收到的高新车间搬迁补偿款5,883,753.52元，车间的折旧期限为20年，政府补助在折旧期限内分期确认收益，本期确认收益294,187.68元；（5）高温隔热防超温涂料技术改造项目补助资金700,000.00元,该项目开发期从2010年7月至2013年6月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益233,333.32元；（6）高强耐磨电弧喷涂丝材产业化项目补助资金2,000,000.00元,该项目开发期从2011年7月至2013年6月，政府补助在开发期内分期确认收益，本期确认收益500,000.00元；（7）收到高新技术产业开发区管理委员会财政局关于纳税重大贡献企业的奖励款140,000.00元；（8）收到南昌市财政局社保处关于定向培训及“五类”产业在岗职工技能提升培训工作补助款220,800.00元；（9）收到南昌市财政局关于引进重点层次人才补贴经费43,000.00元；（10）收到南昌市财政局高管人员上市奖励资金800,000.00元；（11）收到南昌市知识产权专利资助款6,000.00元；（12）收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局科研人员技术创新奖励款16,000.00元；（13）收到江西省科学技术厅科技进步奖励款20,000.00元；（14）收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局关于高温抗蚀耐磨系列防护材料产业化项目奖励经费2,200,000.00元；（15）收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局关于南昌市“521”学术技术带头人奖励30,000.00元；（16）收到南昌市人事局博士后工作站及及博士后研究人员资助经费300,000.00元；（17）收到南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局关于税收奖励款2,479,000.00元；（18）本公司子公司北京球冠科技有限公司收到北京市丰台区科学技术委员会专利资助款16,000.00元。

## 35、营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失	130,392.10	5,696,929.17	130,392.10
赞助费	32,800.00	58,270.00	32,800.00
捐赠支出	15,000.00	41,760.00	15,000.00
防洪基金	331,423.50	321,249.58	331,423.50
其他	68,636.00	70,495.00	68,636.00
合 计	578,251.60	6,188,703.75	578,251.60

## 36、所得税费用

（1） 所得税费用组成明细如下：

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	10,298,833.12	10,203,733.27
递延所得税费用	-1,152,029.38	-131,096.47
合 计	9,146,803.74	10,072,636.80

## 37、合并现金流量表附注

### (1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	52,452,815.76	59,408,051.62
加：资产减值准备	7,779,040.56	1,490,514.57
折旧		
固定资产折旧、生产性生物资产	7,492,363.83	5,889,743.70
无形资产摊销	591,548.31	399,931.96
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产的损失（减：收益）	130,392.10	5,687,117.65
固定资产报废损失（收益以“-”		
号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”		
号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,135,083.05	1,446,167.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,992.46	-
递延所得税资产减少（增加以“-”		
号填列）	-1,155,254.49	-134,321.61
递延所得税负债增加（减少以“-”		
号填列）	-	3,225.15
存货的减少（增加以“-”号填		
列）	-28,473,619.76	-6,415,898.11
经营性应收项目的减少（增加以		
“-”号填列）	-78,232,312.78	-39,126,335.11
经营性应付项目的增加（减少以		
“-”号填列）	-19,725,390.06	2,970,190.12
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-58,135,325.94	31,618,387.69
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	347,119,282.58	91,984,078.26
减：现金的期初余额	91,984,078.26	53,333,242.12
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	255,135,204.32	38,650,836.14

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	上期数	本期数
1、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
取得子公司及其他营业单位的价格		
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格		
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物		
项 目	本期数	上期数
1、现金	347,119,282.58	91,984,078.26
其中：库存现金	1,565,699.44	2,031,155.06
可随时用于支付的银行存款	345,553,583.14	89,952,923.20
可随时用于支付的其他货币资金		
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	347,119,282.58	91,984,078.26
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	930,000.00	7,958,427.00

(4) 支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

a、收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	金额
政府补助	6,270,800.00
递延收益	2,000,000.00
利息收入	1,434,311.09
投标保证金	20,000.00
归还员工备用金	6,000.00
合计	9,731,111.09

b、支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	金额
销售、管理费用支出	25,586,303.07
投标保证金及员工备金	12,241,511.12
南昌宏狄氯碱有限公司	2,000,000.00
往来款	1,862,331.87
银行手续费	79,149.46
营业外支出	64,361.00
合计	41,833,656.52

c、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	金额
发行申报费用	5,517,022.97
合计	5,517,022.97

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本企业的子公司

详细情况见注释四—1 所述。

### 2、其他的关联方

关联方名称	关联方关系性质
南昌好男人实业公司	股东及关键管理人员控制的公司
江西恒大实业投资有限公司	股东及关键管理人员控制的公司
永修柘林湖绿岛旅游娱乐有限公司	股东及关键管理人员控制的公司
南昌东方星河纳米科技有限公司	股东及关键管理人员控制的公司
江西华美新丰商贸发展有限公司	股东及关键管理人员具有重大影响的公司
江西金牛投资管理有限公司	股东及关键管理人员控制的公司
江西恒大声学技术工程有限公司	股东及关键管理人员控制的公司
朱星河	本公司股东
胡恩莉	本公司股东
胡恩雪	本公司股东
朱倍坚	本公司股东
朱光宇	本公司股东
胡长清	本公司股东
周小根	本公司股东
彭伟宏	本公司股东
李建敏	本公司股东
邓国昌	本公司股东
唐明荣	本公司股东
中森投资发展有限公司	本公司股东
深圳市中科招商投资管理有限公司	本公司股东
深圳市和泰成长创业投资有限责任公司	本公司股东
天津达晨创富股权投资基金中心（有限合伙）	本公司股东
周华荣	与股东关系密切的家庭成员
胡炳恒	与股东关系密切的家庭成员
黄玉	与股东关系密切的家庭成员

### 3、关联方交易

#### (1) 关联方担保

借款方	借款银行名称	担保方	借款金额	担保期限	备注
江西大高新技术股份有限公司	中国工商银行南昌青山湖支行	朱星河、胡恩雪	2,000,000.00	2011-7-14--2012-1-13	对应付票据保证金额度以外

#### (2) 关联方交易及往来

##### a、关联方交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
江西恒大声学技术工程有限公司	房屋租赁	市场价	172,560.00	0.07	172,560.00	0.07

#### b、关联方往来

关联方	项目	期末余额	占该账户比例	期初余额	占该账户比例	备注
江西恒大声学技术工程有限公司	其他应收款	442,504.17	2.00	199,298.27	2.82	往来款
东方星河纳米有限公司	其他应收款	1,246.00	0.01	1,869.00	0.03	往来款

## 七、或有事项

2008年1月8日本公司与四川东方电力设备联合公司签订金属喷涂合同,根据合同约定本公司与中国银行江西省分行签订开立保函合同,由中国银行江西省分行开立履约保函予四川东方电力设备联合公司。同时根据本公司与中国银行江西省分行签订的2008年青函字002号信用证合同,本公司以货币资金684,000.00元提供履约保函的质押担保。

2008年3月11日本公司与江西省电力工程总承包有限公司签订保温材料合同,根据合同约定本公司与中国银行江西省分行签订开立保函合同,由中国银行江西省分行开立履约保函予江西省电力工程总承包有限公司。同时根据本公司与中国银行江西省分行签订的2008年青函字003号信用证合同,本公司以货币资金55,000.00元提供履约保函的质押担保。

## 八、承诺事项

截止资产负债表日,公司无需披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止审计报告日,公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截止资产负债表日，公司无需披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表有关项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
单项金额重大的应收账款	49,644,457.28	23.99	1,924,205.57	13.66	12,716,350.98	8.65	424,711.53	6.13
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的应收账款	157,280,003.85	76.01	12,161,047.30	86.34	134,255,015.21	91.35	6,505,653.20	93.87
其他不重大应收账款								
合 计	206,924,461.13	100	14,085,252.87	100	146,971,366.19	100	6,930,364.73	100

#### (2) 期末单项金额重大的应收款项计提

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大并单独测试需计提减值的应收款项	49,644,457.28	1,924,205.57	3.88%	本公司将金额200万元以上的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (3) 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的应收款项计提

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	96,070,952.30	61.07	2,882,128.57	3	107,869,860.14	80.35	3,236,095.80	3
1-2年	42,105,536.79	26.77	3,368,442.94	8	20,532,272.05	15.29	1,642,581.75	8
2-3年	15,204,791.12	9.67	3,801,197.78	25	5,338,913.73	3.98	1,334,728.43	25
3-4年	3,434,206.95	2.18	1,717,103.48	50	411,163.39	0.31	205,581.70	50
4-5年	361,710.79	0.23	289,368.63	80	80,701.90	0.06	64,561.52	80
5年以上	102,805.90	0.07	102,805.90	100	22,104.00	0.02	22,104.00	100
合计	157,280,003.85	100	12,161,047.30		134,255,015.21	100	6,505,653.20	

(4) 本账户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(5) 账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额比例
南昌市长润石油化工有限责任公司	非关联方	7,710,124.80	1年以内	3.73%
江西电联实业发展有限责任公司	非关联方	7,236,510.00	1年以内	3.50%
江西省大自然矿业有限公司	非关联方	6,731,464.00	1年以内 5,812,360.00元 1-2年919,104.00元	3.25%
江西泰盛建筑材料有限公司	非关联方	6,135,700.80	1年以内	2.97%
华润彭城发电厂(徐州华润电力有限公司)	非关联方	5,736,355.00	1年以内	2.77%
合计		33,550,154.60	-	16.22%

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
洛阳矿山机械工程设计研究院	货款	11,700.00	因产品出现质量问题，豁免货款	否
合计		11,700.00		

(7) 本账户期末余额较期初余额增加 59,953,094.94 元，增幅 40.79%，主要系本年度业务量增大，应收账款随之增长。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
单项金额重大的应收款项	9,718,353.87	39.25	162,187.62	17.18	-		-	
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的应收款项	15,043,333.00	60.75	781,810.79	82.82	10,039,580.49	100.00	446,649.85	100.00
其他不重大应收款项								
合计	24,761,686.87	100	943,998.41	100	10,039,580.49	100	446,649.85	100

### (2) 期末单项金额重大的其他应收款计提

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
单项金额重大并单独测试需计提减值的应收款项	9,718,353.87	162,187.62	1.67%	本公司将金额50万元以上的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (3) 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的其他应收款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	13,216,548.89	87.86	396,496.46	3	9,315,895.63	92.79	279,476.87	3
1-2年	1,242,855.33	8.26	99,428.43	8	406,595.93	4.05	32,527.67	8
2-3年	285,454.69	1.90	71,363.67	25	96,316.66	0.96	24,079.17	25
3-4年	81,256.82	0.54	40,628.41	50	220,172.27	2.19	110,086.14	50
4-5年	216,617.27	1.44	173,293.82	80	600.00	0.01	480.00	80
5年以上	600.00	0.00	600.00	100		0.00	-	100
合计	15,043,333.00	100	781,810.79		10,039,580.49	100	446,649.85	

(4) 本账户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(5) 本账户期末余额中欠款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款 总额比例	款项性质
应收利息	非关联方	4,312,100.00	1年以内	17.41%	定期存款计 提利息
南昌恒大新材料发展有限 公司	本公司子公司	3,406,253.87	1年以内	13.76%	往来款
南昌宏狄氯碱有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	8.08%	往来款
新丰越堡水泥有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	2.02%	投标保证金
李文金	公司职员	496,628.44	1年以内	2.01%	备用金
合 计		10,714,982.31		43.27%	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%
江西恒大声学技术工程有限公司	受同一控制人控制	36,960.00	0.15
南昌恒大新材料发展有限公司	本公司子公司	3,406,253.87	13.70

(7) 本账户期末余额较期初余额增加 14,722,106.38 元，增幅 146.64%，主要系计提定期存款利息 4,312,100.00 元，增加往来款以及投标保证金所致。

(8) 本账户期末余额中应收利息 4,312,100.00 元，截止 2011 年 12 月 31 日募集资金定期存单所计提利息，该部分款项报告期末计提坏账准备。

### 3、长期股权投资

(1) 被投资单位主要财务信息：

项目	被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例	表决权比例	本期末净资产总额	本期营业收入	本期净利润
控股企业	南昌恒大新材料发展有限公司	南昌市昌北开发区枫林大道	新型陶瓷、特种涂料、耐火材料及化工产品的科研生产与销售，普通机械、电子产品、建筑材料、轻工产品的生产与销售、新材料和纳米材料及制品，国内贸易，房屋租赁、物业管理，进料加工和“三来一补”业务	100.00%	100.00%	13,907,963.97	2,847,593.50	-989,403.80
控股企业	江西恒大表面工程有限公司	南昌高新区高新五路189号	高温抗蚀耐磨涂料、特种陶瓷、耐磨衬里材料、浇注料、捣打料、高温胶泥、高温远红外涂料、金属热喷涂、节能材料、机电产品及配件开发、生产、技术服务；防腐工程、保温工程施工、技术服务	87.50%	100.00%	10,799,268.32	4,495,605.13	89,502.52
控股企业	北京东方晶格科技发展有限公司	北京市大兴区工业开发区金苑路2号	金属热喷涂材和堆焊材料的技术开发、销售；金属热喷涂和堆焊表面工程技术服务；销售建筑材料	100.00%	100.00%	1,504,161.13	3,418,447.43	514,008.87
控股企业	北京球冠科技有限公司	北京市丰台区科学城恒富中街2号	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未经规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	100.00%	100.00%	6,330,547.41	14,204,428.06	708,286.83
	合计					32,541,940.83	24,966,074.12	322,394.42

(2) 采用成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	追加投资额（减本期转让额）	分得的现金红利	期末余额
1、南昌恒大新材料发展有限公司		14,745,386.13			14,745,386.13
2、江西恒大表面工程有限公司		8,396,065.75			8,396,065.75
3、北京东方晶格科技发展有限公司		798,254.11			798,254.11
4、北京球冠科技有限公司		3,397,584.03			3,397,584.03
合计		27,337,290.02	-	-	27,337,290.02

## 4、营业收入

(1) 营业收入

项 目	本期数	上期数
主营业务收入	244,139,813.23	243,478,441.85
其他业务收入	667,733.76	437,068.38
合 计	244,807,546.99	243,915,510.23

(2) 主营业务收入（分产品）

产品名称	本期数	上期数
HDS防护	159,669,279.22	146,737,792.71
KM防护	28,265,024.23	33,462,228.69
MC防护	35,972,704.72	43,677,014.69
MT防护	11,995,782.34	10,344,783.41
MHC防护	7,666,736.82	7,922,608.00
JHU防护	570,285.90	1,334,014.35
合 计	244,139,813.23	243,478,441.85

(3) 公司前五名客户的营业收入总额 8982.05 万元，占全部销售收入的 36.79%。

## 5、营业成本

(1) 营业成本

项 目	本期数	上期数
主营业务成本	147,002,308.43	145,726,072.09
其他业务收入	252,089.96	376,068.38
合 计	147,254,398.39	146,102,140.47

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数	上期数
HDS防护	95,354,354.64	85,511,063.47
KM防护	16,142,523.33	18,971,605.37
MC防护	22,667,036.09	29,092,608.44
MT防护	8,169,469.04	7,059,046.75
MHC防护	4,312,982.00	4,293,091.23
JHU防护	355,943.33	798,656.83
合 计	147,002,308.43	145,726,072.09

## 6、投资收益

产生投资收益的来源	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	129,992.46	
合计	129,992.46	-

注：本公司实现的投资收益为购买理财产品实现的收益。

## 7、现金流量表附注

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	52,299,595.61	58,352,676.87
加：资产减值准备	7,663,936.70	1,465,284.69
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	6,794,569.26	5,201,346.59
无形资产摊销	361,977.51	170,361.16
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（减：收益）	130,392.10	5,687,117.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,135,083.05	1,446,167.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-129,992.46	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,183,620.63	-169,792.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	3,225.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,995,399.21	-4,094,287.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,812,821.22	-41,969,569.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,570,289.90	-1,650,364.98
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-53,306,569.19	24,442,164.47
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	342,217,913.50	82,224,732.09
减：现金的期初余额	82,224,732.09	50,668,283.90
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	259,993,181.41	31,556,448.19

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期数	上期数
1、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
取得子公司及其他营业单位的价格		
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
处置子公司及其他营业单位的价格		
处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物

项 目	本期数	上期数
1、现金	342,217,913.50	82,224,732.09
其中：库存现金	1,533,708.32	2,016,988.34
可随时用于支付的银行存款	340,684,205.18	80,207,743.75
可随时用于支付的其他货币资金		
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3、期末现金及现金等价物余额	342,217,913.50	82,224,732.09
母公司或集团公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	939,000.00	7,958,427.00

(4) 支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

a、收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	金额
政府补助	6,205,600.00
递延收益	2,000,000.00
利息收入	1,352,741.69
合计	9,558,341.69

**b、支付的其他与经营活动有关的现金：**

项目	金额
投标保证金及员工备金	12,241,511.12
南昌宏狄氯碱有限公司	2,000,000.00
销售、管理费用支出	23,852,102.86
营业外支出	62,061.00
银行手续费	73,528.04
合计	38,229,203.02

**c、支付的其他与筹资活动有关的现金：**

项目	金额
发行申报费用	5,517,022.97
合计	5,517,022.97

## 十二、补充资料

### 1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收 益率	本期数		加权平均 净资产收 益率	上期数	
		每股收益（元） 基本每股 收益	每股收益（元） 稀释每股 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	10.65	0.75	0.75	27.75	0.99	0.99
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	8.68	0.61	0.61	24.69	0.88	0.88

## 2、非经常性损益项目

非经常性损益项目	本期数	上期数
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-130,392.10	-5,687,117.65
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	9,471,654.32	13,427,620.55
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素计提的资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	359,874.28	-52,721.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,814,479.61	-
所得税影响数	-1,773,866.97	-1,152,434.24
少数股东损益影响数		
合计	9,741,749.14	6,535,346.89

注：其他非经常性损益主要系本期募集资金产生的利息收入，以及与本次公开发行股票有关的其他发行费用(扣除法定允许冲减资本公积的发行费用)。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、载有法定代表人签名并盖章的 2011 年年度报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上文件的备置地点：公司证券事务部。

江西恒大高新技术股份有限公司

董事长：朱星河

二〇一二年三月二十七日