

浙江开尔新材料股份有限公司

ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO., LTD

(浙江省金华市金东区曹宅工业区)

2011年年度报告



股票简称：开尔新材

股票代码：300234

披露时间：2012 年 4 月 7 日

重要提示

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

2、本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

3、公司第一届董事会第十三次会议通过了 2011 年年度报告及摘要，参加投票的 7 位董事以 7 票一致同意此报告。

4、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

5、公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

6、公司负责人邢翰学先生、主管会计工作负责人程志勇先生及会计机构负责人徐春花女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|--|-----------|
| 第一节 公司基本情况简介 | 5 |
| 一、公司基本情况..... | 5 |
| 二、公司上市以来的历史沿革..... | 6 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | 7 |
| 一、主要会计数据..... | 7 |
| 二、财务指标..... | 7 |
| 三、非经常性损益项目..... | 8 |
| 四、加权平均净资产收益率的计算过程..... | 9 |
| 五、基本每股收益的计算过程..... | 10 |
| 第三节 董事会报告 | 11 |
| 一、报告期内公司总体经营情况概述..... | 11 |
| 二、对公司未来发展的展望..... | 25 |
| 三、公司未来发展战略规划及 2012 年经营计划..... | 26 |
| 四、公司未来发展的机遇与风险..... | 29 |
| 五、公司投资情况..... | 33 |
| 六、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明..... | 37 |
| 七、董事会日常工作情况..... | 38 |
| 八、利润分配及资本公积金转增股本预案..... | 40 |
| 九、其他事项..... | 41 |
| 第四节 重要事项 | 43 |
| 一、重大诉讼仲裁事项..... | 43 |
| 二、破产相关事项..... | 43 |
| 三、收购及出售资产、企业合并事项..... | 43 |
| 四、股权激励计划实施情况..... | 43 |
| 五、重大关联交易事项..... | 44 |
| 六、重大合同及其履行情况..... | 44 |
| 七、报告期内公司关联方资金占用情况..... | 45 |
| 八、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员过的承诺事项履行情况..... | 45 |

| | |
|--|------------|
| 九、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况..... | 45 |
| 十、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况..... | 46 |
| 十一、解聘、聘任会计师事务所情况..... | 46 |
| 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况..... | 46 |
| 十三、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见..... | 46 |
| 十四、其他重大事项..... | 46 |
| 十五、报告期内公司重要信息披露索引..... | 46 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 48 |
| 一、股东变动及股东情况..... | 48 |
| 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表..... | 49 |
| 三、证券发行与上市情况..... | 50 |
| 四、控股股东及实际控制人情况介绍..... | 51 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 52 |
| 一、董事、监事和高级管理人员的情况..... | 52 |
| 二、公司员工情况..... | 57 |
| 第七节 公司治理结构 | 58 |
| 一、公司治理情况..... | 58 |
| 二、公司董事长、独立董事和其他董事履职情况..... | 60 |
| 三、公司股东大会、董事会及董事会各委员会的运作情况..... | 61 |
| 四、公司内部控制制度的建立健全情况..... | 67 |
| 第八节 监事会报告 | 70 |
| 一、监事会会议情况..... | 70 |
| 二、监事会工作情况..... | 71 |
| 第九节 财务报告 | 73 |
| 一、审计意见..... | 73 |
| 二、财务报表..... | 75 |
| 三、财务报表附注..... | 87 |
| 第十节 备查文件 | 164 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(一) 公司中文名称：浙江开尔新材料股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO., LTD

中文简称：开尔新材

英文简称：KAIER MATERIALS

(二) 公司法定代表人：邢翰学

(三) 联系人和联系方式

| 项目 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------|--------|
| 姓名 | 程志勇 | 盛蕾 |
| 联系地址 | 浙江省金华市金东区曹宅工业区 | |
| 电话 | 0579-82888566 | |
| 传真 | 0579-82886066 | |
| 电子信箱 | stock@zjke.com | |

(四) 公司注册地址：浙江省金华市金东区曹宅工业区

公司办公地址：浙江省金华市金东区曹宅工业区

邮政编码：321031

互联网网址：<http://www.zjke.com>

电子信箱：stock@zjke.com

(五) 公司信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》

登载年度报告的网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：公司证券部

(六) 股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：开尔新材

股票代码：300234

(七) 公司首次注册登记日期：2003年4月29日

最近一次变更注册登记日期：2011年7月26日

注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330703000013681

税务登记号码：浙税联字33070274981708X

组织机构代码证号码：74981708-X

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所的办公地址：杭州市江干区庆春东路1-1号西子联合大厦19-20层

二、公司上市以来的历史沿革

公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕858号文批准，向社会公开公司人民币普通股（A股）不超过2,000万股，发行价格每股12.00元，并于2011年6月22日起在深圳证券交易所挂牌上市。公司于2011年7月26日办理了注册资本变更的工商变更登记，公司注册资本变更为8,000万元。

公司上市至今，注册地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变更情况。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：人民币（元）

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 营业总收入（元） | 182,750,715.63 | 151,912,977.56 | 20.30% | 109,217,313.04 |
| 营业利润（元） | 45,931,363.35 | 36,882,789.08 | 24.53% | 16,466,301.93 |
| 利润总额（元） | 50,685,473.81 | 38,590,213.18 | 31.34% | 18,419,424.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 43,712,684.17 | 32,588,153.66 | 34.14% | 16,020,021.09 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 39,265,671.85 | 31,426,142.18 | 24.95% | 16,365,664.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 32,834,328.60 | 5,556,298.02 | 490.94% | 8,572,490.10 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额（元） | 416,762,934.78 | 178,799,733.64 | 133.09% | 175,769,713.31 |
| 负债总额（元） | 45,014,426.62 | 59,438,909.65 | -24.27% | 82,854,579.29 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 371,748,508.16 | 119,360,823.99 | 211.45% | 92,915,134.02 |
| 总股本（股） | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 | 33.33% | 22,500,000.00 |

二、财务指标

单位：人民币（元）

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|-------------------------|--------|--------|-------------|--------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.62 | 0.55 | 12.73% | 0.28 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.62 | 0.55 | 12.73% | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.56 | 0.53 | 5.66% | 0.28 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 17.80% | 32.39% | -14.59% | 18.87% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 14.35% | 27.18% | -12.83% | 30.61% |

| | | | | |
|----------------------|---------|---------|--------------|---------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.41 | 0.09 | 355.56% | 0.38 |
| | 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） | 4.65 | 1.99 | 133.67% | 4.13 |
| 资产负债率（%） | 10.80% | 33.24% | -22.44% | 47.14% |

三、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

| 非经常性损益项目 | 2011 年金额 | 附注（如适用） | 2010 年金额 | 2009 年金额 |
|--|--------------|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -4,968.98 | | -4,301,054.42 | -287,052.58 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免； | 351,749.61 | | | |
| 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 | 4,947,882.92 | 一、2010 年全资子公司合肥翰林因厂房拆迁收到与资产相关的政府补助 13,766,177.32 元作为递延收益，本期摊销 942,682.92 元； 二、收到其他政府补助，具体包括：技术创新补助 200,000.00 元、金华市技术创新资金 220,000.00 元、金东区科学技术局 52,400.00 元、重点优势工业和税收增幅奖励 2,243,100.00 元、铝蜂窝搪瓷钢板研发项目补助 80,000.00 元、专利示范补助 34,000.00 元、质量技术标准项目补助 150,000.00 元、技术创新资金 400,000.00 元、工业发展专项资金 525,700.00 元、科学技术奖励 100,000.00 元； | 6,894,193.42 | 2,510,000.00 |
| 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 | 0.00 | | -375,216.80 | -2,112,665.06 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -319,341.71 | 主要系工伤赔偿 270,016.71 元及公益性捐赠 48,000.00 元，交通罚款 1,325.00 元。 | -755,020.94 | -151,439.44 |

| | | | | |
|--------|--------------|---|--------------|-------------|
| 所得税影响额 | -528,309.52 | | -300,889.78 | -304,486.54 |
| 合计 | 4,447,012.32 | - | 1,162,011.48 | -345,643.62 |

四、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：人民币（元）

| 项目 | 序号 | 本年数 |
|---------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 43,712,684.17 |
| 非经常性损益 | 2 | 4,447,012.32 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润 | 3=1-2 | 39,265,671.85 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 119,360,824.00 |
| 扣除同一控制下企业合并产生的非经常性损益后归属于公司普通股股东的期初净资产 | 5 | 149,638,569.40 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 6 | 208,675,000.00 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 7 | 6 |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 8 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 9 | |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | 10 | |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | 11 | |
| 报告期月份数 | 12 | 12 |
| 加权平均净资产 | $13=4+1*1/2+6*7/12-8*9/12+10*11/12$ | 245,554,666.10 |
| 扣除同一控制下企业合并产生的非经常性损益后加权平均净资产 | $14=5+1*1/2+6*7/12-8*9/12+10*11/12$ | 273,608,905.30 |
| 加权平均净资产收益率 | 15=1/13 | 17.80% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | 16=3/14 | 14.35% |

五、基本每股收益的计算过程

单位：人民币（元）

| 项目 | 序号 | 本年数 |
|--------------------------|-------------------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 | 43,712,684.17 |
| 非经常性损益 | 2 | 4,447,012.32 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 3 | 39,265,671.85 |
| 期初股份总数 | 4 | 60,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | 20,000,000.00 |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 7 | 6 |
| 报告期因回购或缩股等减少的股份数 | 8 | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 9 | |
| 报告期月份数 | 10 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $11 = (4 + 6 * 7 / 10)$ | 70,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $12 = 1 / 11$ | 0.62 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $13 = 3 / 11$ | 0.56 |

第三节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况概述

（一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司注重业务经营与资本市场相结合，积极推进股票上市工作的进行，顺利完成了首次公开发行股票2,000万股，募集资金净额为人民币20,867.50万元，并于2011年6月22日开始在深圳证券交易所创业板挂牌上市，成为国内新型功能性搪瓷材料行业的第一家上市公司。公司的成功上市，极大地提升了公司形象和品牌知名度，为公司未来的发展壮大提供了强有力的资金保障。

2011年公司在董事会的领导下，经过全体员工的不懈努力，发展势头良好，各项工作扎实推进，实现了经营业绩、资产规模的较快增长。公司作为新型功能性搪瓷材料的市场引领者和行业领航者，紧紧围绕“研发、推广新型功能性搪瓷材料，做国际一流搪瓷供应商”的发展目标，实行全方位的市场发展战略，在立面装饰、工业保护、搪瓷釉料等方面进行了深度挖潜，进一步巩固了立面装饰搪瓷材料在地铁、隧道应用领域的市场地位，同时不断加大立面装饰搪瓷材料在城市服务与建筑幕墙领域的市场拓展力度；在工业保护搪瓷材料市场开拓方面，公司受益于国家积极推动火电行业排放强度降低并减少污染物排放，加快转变火电行业发展方式和优化产业结构调整的政策利好，积极扩大产能，在脱硫、脱硝等应用领域不断扩大市场份额。以上措施为公司未来在工业保护搪瓷材料、城市服务及国内建筑幕墙应用领域的进一步发展奠定良好的基础。

在业务拓展方面，2011年12月公司经董事会审议通过：使用超募资金20,000,000.00元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司（以下简称“合肥翰林”）进行增资，用于年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目。该项目的实施，预计达产后合肥翰林可以实现每年约7,500.00万元的收入。该项目投入资金已到位，并正在按照投资计划进行各阶段的建设。

在技术研发方面，公司在立足做好主营业务的基础上，积极研制开发新产品、新技术，根据市场需求加大研发力度，大力开发高技术含量、高附加值的新产品，进一步巩固公司在功能性搪瓷材料产品上的研发和技术优势。

在管理方面，公司积极按照相关规定，优化组织架构，完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人严格分开。具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力；并进一步强化独立董事与监事会的监督作用，切实维护广大股东权益，积极营造和谐的股东关系；同时，建立健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

报告期内主要财务指标分析：

单位：万元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 营业总收入 | 18,275.07 | 15,191.30 | 20.30% |
| 营业利润 | 4,593.14 | 3,688.28 | 24.53% |
| 利润总额 | 5,068.55 | 3,859.02 | 31.34% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,371.27 | 3,258.82 | 34.14% |
| %归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,926.57 | 3,142.61 | 24.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,283.43 | 555.63 | 490.94% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
| 总资产 | 41,676.29 | 17,879.98 | 133.09% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 37,174.85 | 11,936.08 | 211.45% |
| 股本 (股) | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 | 33.33% |

公司经营状况良好，实现营业收入 18,275.07 万元，比上年同期增长 20.30%；实现营业利润 4,593.14 万元，比上年同期增长 24.53%；实现净利润 4,371.27 万元，比上年同期增长 34.14%。上述业绩指标增长主要系公司在报告期内，通过产品研发、产能提升、营销网络拓展等方式做大做强主营业务，迅速拓展新型功能性搪瓷材料市场和应用领域，使公司业务得到较快发展；公司销售规模不断扩大，立面装饰搪瓷材料承接项目不断增加，销售单价同比增长；搪瓷波纹板传热元件较去年同期实现了稳定增长；公司不断健全法人治理结构，不断降低单位成

本，毛利水平持续提高；募集资金到位从而使借款利息支出大幅下降所致。

报告期末，公司总资产41,676.29万元，同比增长133.09%；归属上市公司股东权益37,174.85万元，比上年同期增长211.45%；每股净资产4.65元，比上年同期增长133.67%。主要系公司于报告期内在深圳证券交易所首次公开发行2,000万股普通股所致，股本与股本溢价的增加，导致期末归属于上市公司股东的所有者权益、总资产及归属于上市公司股东的每股净资产的增加。

（二）主营业务分行业及其经营情况

公司是国内新型功能性搪瓷材料的市场引领者和行业领航者，自设立以来一直致力于新型功能性搪瓷材料的前瞻性研发和市场化推广。新型功能性搪瓷材料以优质低碳钢板等为基材，具有抗蚀耐久、不燃无毒、无辐射、色彩丰富、长效保真不褪色、易清洁、抗刻划等优良属性。公司主要产品有立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料系列，可广泛应用于地铁、城市隧道、地下人行通道等地下空间内饰景观、城市服务及建筑幕墙、电厂脱硫、脱硝工程等领域。

1、主营业务产品分行业、产品情况

（1）主营业务产品（分行业）

单位：（人民币）万元

| 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 (%) |
|-----|-----------|----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 工业 | 18,209.52 | 9,602.31 | 47.27 | 20.64 | 14.45 | 1.69 |
| 合计 | 18,209.52 | 9,602.31 | 47.27 | 20.64 | 14.45 | 1.69 |

（2）主营业务产品（分产品）

单位：（人民币）万元

| 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 (%) |
|----------|-----------|----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 立面装饰搪瓷材料 | 15,893.32 | 8,102.55 | 49.02 | 17.62 | 15.64 | 0.87 |
| 工业保护搪瓷材料 | 2,083.89 | 1,327.28 | 36.31 | 60.40 | 36.51 | 11.15 |
| 搪瓷釉料 | 232.30 | 172.48 | 25.75 | -17.66 | -26.84 | 9.31 |

| | | | | | | |
|----|-----------|----------|-------|-------|-------|------|
| 合计 | 18,209.52 | 9,602.31 | 47.27 | 20.64 | 16.89 | 1.69 |
|----|-----------|----------|-------|-------|-------|------|

立面装饰搪瓷材料营业收入、营业成本同步增长，主要系公司通过产品研发、产能提升、营销网络拓展等方式做大做强主营业务，立面装饰搪瓷材料承接项目不断增加，销售单价同比增长，同时公司不断健全法人治理结构，不断降低单位成本，毛利水平持续提高；工业保护搪瓷材料营业收入、营业成本同步大幅增长，并且毛利水平较上期大幅提高，主要系公司积极进行市场开拓，承接项目不断增加所致并且随着工业保护搪瓷材料规模化生产，产品固定费用下降所致。

2、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

| 分地区 | 2011年 | | 2010年 | | 占比变动幅度 |
|------|-----------|---------|-----------|---------|--------|
| | 营业收入 | 占比 | 营业收入 | 占比 | |
| 华东地区 | 12,837.55 | 70.50% | 10,640.58 | 70.50% | 0.00% |
| 华北地区 | 467.37 | 2.57% | 955.46 | 6.33% | -3.76% |
| 东北地区 | 0.00 | 0.00% | 369.77 | 2.45% | -2.45% |
| 华南地区 | 3,966.57 | 21.78% | 3,127.69 | 20.72% | 1.06% |
| 西南地区 | 938.02 | 5.15% | 0.00 | 0.00% | 5.15% |
| 合计 | 18,209.52 | 100.00% | 15,093.50 | 100.00% | 0.00% |

报告期，西南地区销售额显著增长，主要系承接的重庆轨道交通三号线项目结算所致；报告期内公司总体上地区销售结构未发生显著变化，依然以华东地区、华南地区为主。

3、公司主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

| 前五名供应商情况 | | | | | |
|--------------|----------|------------|--------|------------|-----------|
| 供应商名称 | 采购金额 | 占公司采购总额的比例 | 应付账款余额 | 占应付账款总余额比例 | 是否存在关联方关系 |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司 | 2,623.73 | 29.59% | 237.30 | 30.18% | 非关联方 |
| 上海拜立科化工有限公司 | 659.53 | 7.44% | 0.00 | 0.00% | 非关联方 |
| 浙江汉德邦建材有限公司 | 350.60 | 3.95% | 0.00 | 0.00% | 非关联方 |
| 上海汉司实业有限公司 | 337.36 | 3.80% | 20.43 | 2.60% | 非关联方 |

| | | | | | |
|--------------|----------|--------|--------|--------|------|
| 浙江恒辉铁塔制造有限公司 | 130.41 | 1.47% | 18.52 | 2.36% | 非关联方 |
| 合计 | 4,101.63 | 46.25% | 276.25 | 35.14% | |

前五名客户情况

| 客户名称 | 销售金额 | 占公司销售总额的比例 | 应收账款余额 | 占应收账款总额比例 | 是否存在关联方关系 |
|-----------------|----------|------------|----------|-----------|-----------|
| 青岛国信胶州湾交通有限公司 | 4,798.03 | 26.25% | 2,603.05 | 29.89% | 非关联方 |
| 青岛市市政建设发展有限公司 | 1,452.50 | 7.95% | 340.42 | 3.91% | 非关联方 |
| 上海城建（集团）公司 | 1,164.78 | 6.37% | 362.79 | 4.17% | 非关联方 |
| 杭州地下空间建设发展中心 | 1,082.15 | 5.92% | 0 | | 非关联方 |
| 重庆市轨道交通（集团）有限公司 | 938.02 | 5.13% | 140.32 | 1.61% | 非关联方 |
| 合计 | 9,435.49 | 51.62% | 3,446.58 | 39.58% | |

公司前五名供应商和客户均与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购或向单个客户销售比例超过总额的30%或严重依赖于少数供应商或客户的情况。

公司目前向外采购的原材料主要是冷轧钢板、搪瓷釉料、背衬材料和龙骨系统材料，除冷轧钢板外，公司在主要原材料供应商选择上，明确要求至少 2-3 家同时供货，且这些供应商所供原材料均可以互相替代，因此不存在对单个供应商过度依赖的风险。公司生产所需的冷轧钢板全部从上海宝钢钢材贸易有限公司采购，由于公司与上海宝钢钢材贸易有限公司建立了稳定的合作关系，冷轧钢板供应不存在技术垄断或贸易风险。

4、控股公司经营情况

报告期内，公司未设立特殊目的公司，也不存在公司控制下的特殊目的公司，截至报告期末，公司有一家全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司，具体情况如下：

合肥翰林的前身为合肥开尔金属制品有限公司，成立于 2003 年 4 月 9 日，系由自然人邢翰学、邢翰科共同投资设立的有限公司。2008 年 7 月，合肥开尔更名为合肥翰林。2010 年 3 月，为消除同业竞争并减少关联交易，公司对合肥翰林实施了同一控制下的合并，合肥翰林成为公司全资子公司。

2011 年 12 月，公司第一届董事会第十次会议审议通过《关于使用部分超募

资金对合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》，同意使用 2,000 万元对合肥翰林进行增资，用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目。本次增资已于 2012 年 1 月完成工商变更登记手续。

合肥翰林目前注册资本为 5,000 万元，实收资本为 5,000 万元，法定代表人为邢翰科，注册地和主要生产经营地为合肥市包河工业区，经营范围为：搪瓷钢板、传热元件、金属制品、公共环卫设施生产、加工销售；装饰工程，化工原料（除危险品）、有色金属销售，技术咨询、服务。

单位：（人民币）万元

| 全资子公司名称 | 控股比例 | 2011年末所有者权益 | 2011年营业收入 | 2011年净利润 |
|------------|------|-------------|-----------|----------|
| 合肥翰林搪瓷有限公司 | 100% | 5,105.87 | 3,377.97 | 267.00 |

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2011 年末，合肥翰林所有者权益为 5,105.87 万元，营业收入为 3,377.97 万元；2011 年度的净利润为 267.00 万元。

（三）主要财务数据分析

1、资产变动情况分析

单位：（人民币）万元

| 资产项目 | 2011年 | | 2010年 | | 变动幅度 | 变动原因 |
|------|-----------|----------|----------|----------|----------|------------------------------------|
| | 金额 | 占本期总资产比重 | 金额 | 占本期总资产比重 | | |
| 货币资金 | 21,076.19 | 50.57% | 984.26 | 5.50% | 2041.33% | 主要系公司本年6月首发股票上市，募集资金到账所致。 |
| 应收票据 | 20.00 | 0.05% | 440.00 | 2.46% | -95.45% | 主要系公司本年减少了票据结算所致。 |
| 应收账款 | 8,029.68 | 19.27% | 5,431.76 | 30.38% | 47.83% | 主要系公司本年销售收入增加，新增客户信用期延长所致。 |
| 应收利息 | 244.55 | 0.59% | 0.00 | 0.00% | | 主要系公司本年6月首发股票上市，募集资金到账所致，定期存款增加所致。 |

| | | | | | | |
|---------|-----------|-------|-----------|--------|----------|---|
| 存货 | 4,134.17 | 9.92% | 3,317.24 | 18.55% | 24.63% | 主要系杭州半山隧道项目尚未全部完工导致发出商品增加所致。 |
| 在建工程 | 300.60 | 0.72% | 4.22 | 0.02% | 7023.22% | 主要系合肥翰林本年新建二期厂房工程所致。 |
| 递延所得税资产 | 141.27 | 0.34% | 100.93 | 0.56% | 39.97% | 主要系资产减值准备形成的可抵扣差异增加所致。 |
| 资产总额 | 41,676.29 | 100% | 17,879.97 | 100% | 133.09% | 主要系公司于报告期内首次公开发行2,000万股普通股，股本与股本溢价的增加，导致资产总额增加。 |

2、负债及股东权益变化情况分析

单位：（人民币）万元

| 负债项目 | 2011年 | | 2010年 | | 变动幅度 | 变动原因 |
|--------|-----------|----------|----------|----------|---------|------------------------------------|
| | 金额 | 占本期总资产比重 | 金额 | 占本期总资产比重 | | |
| 短期借款 | | | 2,500.00 | 13.98% | | 主要系公司用超募资金及自有资金归还借款所致。 |
| 应付账款 | 786.25 | 1.89% | 1,044.19 | 5.84% | -24.70% | 主要系本年 12 月份采购减少，相应的应付款减少所致。 |
| 预收账款 | 1,596.53 | 3.83% | 651.62 | 3.64% | 145.01% | 主要系本年承接的尚未全部结算的杭州半山隧道项目的预收款 |
| 应付职工薪酬 | 482.88 | 1.16% | 206.71 | 1.16% | 133.60% | 主要系本年年年终奖增加所致。 |
| 应交税费 | 355.42 | 0.85% | 154.32 | 0.86% | 130.32% | 主要系本年 12 月份应交增值税增加所致。 |
| 其他应付款 | 18.57 | 0.04% | 7.28 | 0.04% | 155.09% | 主要系本年代扣个人养老金等增加所致。 |
| 股本 | 8,000.00 | 19.20% | 6,000.00 | 33.56% | 33.33% | 主要系 2011 年 6 月发行 2,000 万新股所致 |
| 资本公积 | 22,573.24 | 54.16% | 3,705.74 | 20.73% | 509.14% | 主要系 2011 年 6 月发行 2,000 万新股产生资本溢价所致 |
| 盈余公积 | 763.72 | 1.83% | 345.08 | 1.93% | 121.32% | 主要系本年计提法定盈余公积所致 |

| | | | | | | |
|------------|-----------|--------|-----------|--------|---------|--|
| 未分配利润 | 5,837.90 | 14.01% | 1,885.26 | 10.54% | 209.66% | 主要系本年净利润增加 |
| 负债和所有者权益总计 | 41,676.29 | 100% | 17,879.97 | 100% | 133.09% | 主要系公司于报告期内首次公开发行 2,000 万股普通股，股本与股本溢价的增加，导致所有者权益总额增加。 |

3、 主要费用情况及变动原因分析

单位：（人民币）万元

| 主要费用 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减比例 | 变动原因 |
|-------|----------|----------|-----------|--|
| 销售费用 | 1,135.32 | 854.61 | 32.85% | 主要系随着本年销售收入增加，相应的运输费用、业务人员工资、差旅费用增加所致。 |
| 管理费用 | 2,722.47 | 1,984.94 | 37.16% | 主要系公司上市费用、管理人员职工薪酬、技术开发费用增加所致。 |
| 财务费用 | -197.59 | 130.32 | -251.62% | 主要系公司本年6月首发股票上市，募集资金到位，定期存单利息收入增加所致。 |
| 所得税费用 | 697.28 | 600.21 | 16.17% | 主要系公司本年随着利润增加，相应的应交所得税增加所致。 |

4、 公司现金流量情况及变动原因分析

单位：（人民币）万元

| 项目 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减比例 | 变动原因 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,283.43 | 555.63 | 490.94% | 主要系本期销售回款及预收项目进度款较上年同期增长所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,473.68 | -2,325.36 | -36.63% | 主要系上年同期收购合肥翰林股权，支付股权转让款所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 18,282.18 | 1,857.88 | 884.04% | 主要系2011年6月发行2,000万新股，收到增资款所致 |

5、主要财务指标变动分析

| 项目 | 指标 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减比例 | 变动原因 |
|------|------------|--------|--------|-----------|---|
| 盈利能力 | 销售毛利率 | 47.46% | 45.47% | 1.98% | 立面装饰搪瓷材料销售单价同比增长，同时公司不断健全法人治理结构，不断降低单位成本，毛利水平持续提高；工业保护搪瓷材料毛利水平较上期大幅提高，主要系工业保护搪瓷材料规模化生产，产品固定费用下降所致 |
| | 净资产收益率 | 17.80% | 32.39% | -14.59% | 主要系公司于报告期内在深圳证券交易所首次公开发行 2,000 万股普通股，公司净资产较上年同期大幅增加，所以加权平均净资产收益率较上年同期大幅下降 |
| 偿债能力 | 流动比率（倍） | 10.64 | 2.49 | 327.30% | 主要系公司本年 6 月首发股票上市，募集资金到账，货币资金增加所致 |
| | 速动比率（倍） | 9.37 | 1.77 | 429.38% | |
| | 资产负债率 | 10.80% | 33.24% | -22.44% | |
| 运营能力 | 应收账款周转率（次） | 2.72 | 3.16 | -13.92% | 主要系公司本年销售收入增加，新增客户信用期延长所致。 |
| | 存货周转率（次） | 2.58 | 2.29 | 12.66% | 主要系公司加强基础存货管理，提高生产效率，降低原材料库存所致 |

(四) 无形资产

公司所拥有的无形资产主要有土地使用权、专利权和商标权。报告期内，该等无形资产具体情况分项说明如下：

1、土地使用权

目前，公司及全资子公司共拥有土地使用权 4 处，土地面积合计 86,668.71 平方米，具体如下：

| 序号 | 所有者 | 证书号码 | 面积 (m ²) | 权利期限 | 取得方式 | 他项权利 |
|----|------|----------------------|----------------------|----------------|------|--------|
| 1 | 开尔新材 | 金市(两区)(2010)第 4-47 号 | 44,787.70 | 2005.11~2053.9 | 出让 | 建行金华分行 |
| 2 | 开尔新材 | 金市(两区)(2010)第 4-48 号 | 4,435.00 | 2005.9~2050.9 | 出让 | 无 |
| 3 | 开尔新材 | 金市(两区)(2010)第 4-49 号 | 2,996.00 | 2005.12~2048.7 | 出让 | 无 |
| 4 | 合肥翰林 | 合包河国用(2010)第 011 号 | 34,450.01 | 2010.3~2060.1 | 出让 | 无 |
| | 合计 | - | 86,668.71 | - | - | - |

2010 年 3 月 19 日，公司与中国建设银行股份有限公司金华分行签订了编号为 XC67675492510013 的最高额抵押合同，将编号为金市(两区)(2010)第 4-47 号的土地使用权设定抵押，为公司借款提供担保。截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在使用该抵押合同提供的信用借款，其他土地使用权也均无权利限制。

2、专利

截至报告期末，本公司拥有的专利技术 23 项。

| 序号 | 专利号 | 专利名称 | 专利类型 | 权利期限 | 授权公告日 |
|----|----------------|---------------|------|------|------------|
| 1 | 200510061118.6 | 二氧化钛触媒溶胶的制备方法 | 发明 | 二十年 | 2007.05.16 |
| 2 | 200820168059.1 | 搪瓷弧形板 | 实用新型 | 十年 | 2009.09.09 |
| 3 | 200820167406.9 | 巴士停靠站 | 实用新型 | 十年 | 2009.09.09 |
| 4 | 200820165575.9 | 搪瓷垃圾桶 | 实用新型 | 十年 | 2009.09.30 |
| 5 | 200820168874.4 | 搪瓷装饰吸音板 | 实用新型 | 十年 | 2009.07.15 |
| 6 | 201020301680.8 | 双层避震可回收包装箱 | 实用新型 | 十年 | 2010.11.10 |

| | | | | | |
|----|----------------|----------------|------|----|------------|
| 7 | 201020175100.5 | 大型搪瓷钢板烧成架挂钩 | 实用新型 | 十年 | 2010.04.30 |
| 8 | 201020221711.9 | 带圆孔搪瓷钢板烧成架挂钩 | 实用新型 | 十年 | 2011.02.09 |
| 9 | 201020221472.7 | 带宽折边的搪瓷钢板烧成架挂钩 | 实用新型 | 十年 | 2011.02.09 |
| 10 | 201020220834.0 | 带包边搪瓷钢板的烧成架挂钩 | 实用新型 | 十年 | 2011.02.09 |
| 11 | 201020222509.8 | 搪瓷钢板竖向支撑挂装装置 | 实用新型 | 十年 | 2011.02.09 |
| 12 | 201020221570.0 | 搪瓷钢板竖向悬空挂装装置 | 实用新型 | 十年 | 2011.02.09 |
| 13 | 201020222826.X | 搪瓷钢板挂装饰板间连接结构 | 实用新型 | 十年 | 2011.02.09 |
| 14 | 201020301717.7 | 搪瓷钢板箱门 | 实用新型 | 十年 | 2011.03.16 |
| 15 | 201020161272.7 | 搪瓷装饰板 | 实用新型 | 十年 | 2011.03.16 |
| 16 | 201020301553.8 | 干挂龙骨系统 | 实用新型 | 十年 | 2011.08.24 |
| 17 | 201020624295.7 | 公交车停靠站台 | 实用新型 | 十年 | 2011.06.15 |
| 18 | 201120106465.7 | 搪瓷波纹板 | 实用新型 | 十年 | 2011.11.09 |
| 19 | 201120105895.7 | 保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板 | 实用新型 | 十年 | 2011.11.09 |
| 20 | 201120165793.4 | 耐特高温辐射搪瓷导流板 | 实用新型 | 十年 | 2011.12.07 |
| 21 | 201120165791.5 | 附有铝波纹背衬的搪瓷钢板 | 实用新型 | 十年 | 2011.12.07 |
| 22 | 201120174555.X | 搪瓷钢板压制装置 | 实用新型 | 十年 | 2012.01.11 |
| 23 | 201220165785.X | 新型耐腐蚀节能搪瓷换热板 | 实用新型 | 十年 | 2012.01.11 |

3、商标

截至报告期末，根据有关商标的法律、法规及规章的规定，获得注册的商标有 3 项。

| 商标 | 证号 | 注册人 | 许可使用类别 | 有效期 |
|---|---------|------|--------|-----------------------|
|  | 3976542 | 开尔新材 | 第 6 类 | 2006.4.21~2016.4.20 |
|  | 3976543 | 开尔新材 | 第 21 类 | 2006.10.14~2016.10.13 |

| | | | | |
|---|---------|------|--------|----------------------|
|  | 3502001 | 开尔新材 | 第 21 类 | 2004.11.1~2014.11.13 |
|---|---------|------|--------|----------------------|

（五）研发费用

1、报告期研发投入情况

| 项目 | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减 (%) | 2009年 |
|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| 研发费用 | 802.22 | 665.60 | 20.53% | 510.18 |
| 营业收入 | 18,275.07 | 15,191.30 | 20.30% | 10,921.73 |
| 占营业收入比重 (%) | 4.39% | 4.38% | 0.00% | 4.67% |

公司研发费用 2011 年度比 2010 年度增加了 20.53%，主要系公司报告期内加大对耐特高温搪瓷板的研制与产业化、节能低温搪瓷釉料的研发、保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板等研发项目的投入，导致研发费用相应增加。

2、研发项目目前进展情况

| 项目名称 | 研发阶段 | 项目特点 | 研发目标 |
|------------------|------|---|------|
| 节能低温搪瓷釉料及搪瓷钢板 | 批量生产 | 低温烧成、节能降耗 | 国内先进 |
| 保温隔热铝蜂窝搪瓷钢板 | 小试阶段 | 轻质、保温隔热性能优越、强度高的铝蜂窝保温隔热搪瓷钢板 | 国际先进 |
| 数码喷绘文化艺术搪瓷板 | 研发阶段 | 多颜色搪瓷色料乳液一次性数码喷绘在搪瓷板上的技术，具有360dpi的打印分辨率和8级灰度 | 国际领先 |
| 耐特高温纳米搪瓷板的开发与产业化 | 小批量 | 静电喷涂在 $\geq 600^{\circ}\text{C}$ （空气介质）中长年使用而不被氧化、不剥落、不起泡、不熔化、不腐烂 | 国内领先 |
| 高耐腐省煤气搪瓷换热管（板） | 研发阶段 | 优化节省煤气换热器结构设计提高搪瓷换热管板的换热效率 高耐腐、耐磨搪瓷换热管 | 国际先进 |

（六）公司的核心竞争力

随着公司成功上市，公司规模不断扩大，核心竞争力得到进一步强化，主要体现在以下几个方面。

1、行业地位优势

公司自设立伊始即将搪瓷行业的高端领域——新型功能性搪瓷材料确定为企业发展方向，立足国内市场，以地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通设

施和城市服务建筑幕墙、电厂脱硫、脱硝节能设施为重点发展领域，是首家进入国内地铁内饰搪瓷钢板领域，继而打破外资对国内市场垄断的内资企业也是目前国内最大的搪瓷钢板供应商，属于行业龙头企业。

2、技术领先优势

公司是国家高新技术企业，拥有“开尔搪瓷复合板及搪瓷釉料”省级高新技术企业研究开发中心，拥有覆盖搪瓷釉料、瓷釉喷涂工艺、纳米改性技术、物理结构改造等完整的产品技术体系自主知识产权。公司已拥有 23 项专利技术和涉及专用釉料研发、搪瓷钢板处理工艺的多项非专利技术。主营产品“新型装饰搪瓷钢板”、“GGH 搪瓷波纹板传热元件”均获得国家火炬计划项目；公司拥有自主知识产权的核心技术新型功能性搪瓷材料静电干法喷涂技术、搪瓷釉料制造技术、搪瓷釉料调配技术，突破了湿法搪瓷生产三喷三烧工艺的限制，提高了新型功能性搪瓷材料的生产效率。公司已成功将国际先进的静电干法工艺创造性地应用于建筑装饰用搪瓷钢板、搪瓷波纹板传热元件生产，并持续改进提升该工艺，产品理化性能、生产节能降耗、劳动效率均明显优于传统湿法工艺，同时核心技术提高了公司的产品质量和市场占有率。

3、品牌质量优势

目前本行业主要执行的标准为《建筑装饰用搪瓷钢板》（JG/T 234-2008）——迄今唯一一部行业标准，公司为该标准的第一起草单位。自成立以来公司一直实施严格的质量控制和管理制度，致力于品牌建设，在执行国家标准的同时，还参考国外领先产品标准，对质量制定了更高要求以满足高端客户的需求。公司作为行业龙头企业，已经在国内外树立起良好的公司形象和产品品牌，凭借技术优势和品牌知名度，在高端产品应用领域具有较强的市场竞争力和较高的市场占有率，并在诸多大型标志性工程项目竞标中脱颖而出，承担了包括北京奥运、上海世博和广州亚运在内的一系列国家重点建设项目。

4、自主创新优势

公司技术研发中心在现有生产技术基础之上，广泛开展与加强与相关高校的技术合作，以技术研发中心为依托，增强自主创新能力，实现研发与生产的紧密结合，从而促进公司产品技术水平的提高，进一步提升核心竞争优势。公司与浙江大学、东华大学、中国计量学院等国内知名科研单位建立了长期的技术研发合

作关系，具有突出的科技创新能力，取得了丰硕的科技成果。目前，公司已取得 23 项专利技术和涉及专用釉料研发、搪瓷钢板处理工艺的多项非专利技术。近三年，公司根据市场需求加大研发力度，大力开发生产高技术含量、高附加值的新产品。2009 年-2011 年公司研发投入分别为 510.18 万元、665.60 万元、802.22 万元，研发投入持续稳定增长。公司自设立以来一贯重视研发团队建设，研发能力的强化提升，未来将进一步加强对工业保护、城市服务、建筑幕墙搪瓷材料的研发投入。

5、营销推广和销售渠道优势

公司已在业内建立了较高知名度和影响力，借助专业设计机构、行业协会进行“理念推广”和“技术营销”，缩短了产品的市场培育期。公司目前以经济发达城市的地铁、城市隧道、地下人行通道等大型公共设施内饰景观工程为重点目标市场，在上海、北京、深圳、南京、杭州设立了营销网点，能够有效把握目标市场，营销网络布局优势促进了报告期内的业绩快速增长。在城市服务和建筑幕墙市场开拓过程中，搭建了以总部与深圳为中心向全国各大中型城市辐射的销售和服务网络；在工业保护搪瓷材料市场开拓过程中，在上海建立了专业的搪瓷波纹板传热元件营销团队，并搭建了以总部与上海为中心向全国各大中型城市辐射的销售和服务网络，为抢占市场份额创造了良好的销售条件和环境。

6、规模优势

公司作为行业内的龙头企业，在产能设计、生产周期、供货周期、资金回笼周期等方面具有其他竞争对手无法比拟的规模优势。募投项目的逐步实施提高公司产品竞争力和公司综合实力。公司抵抗市场风险能力较强，可以应对宏观经济环境的变化，谋求公司长远发展。

7、人力资源优势

公司重视人才、尊重人才，坚持个人与企业共享发展的理念，已实现包括技术研发、市场营销、生产管理、财务等多方面的骨干人员持股，核心团队人员既是公司经营发展的中坚力量，也是公司经营成果的享有者，与公司利益高度一致，核心团队稳定优势是公司持续快速成长的重要保障。公司主要产品建筑装饰用搪瓷钢板的市场处于垄断竞争状态，行业人才分布集中、专业团队稀缺、人才培养周期较长。公司技术人员达 75 名，涵盖了产品设计、搪瓷釉料、静电喷涂、机

械加工、设备调整与生产控制等各个方面的专业人才，拥有强大的技术实力和专业储备。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势

公司所处行业——轻工业中的搪瓷工业，市场化程度较高。21 世纪以后，搪瓷行业经历了跨越式发展，产品结构从单一的传统日用品向注重搪瓷特性的功能性材料发展。应用延伸到包括建筑立面装饰、工业保护、城市公共服务设施等多个领域。2011 年 9 月国家发布的《新材料产业“十二五”发展规划》标志着新材料产业进入黄金增长期，“十二五”发展思路表述：“到 2015 年，突破一批国家建设亟须、引领未来发展的关键共性技术，关键新材料的自给率提高到 70%”。未来新材料行业依然是国家鼓励和优先发展的产业。公司作为新型功能性搪瓷材料的市场引领者和行业领航者，自涉足本行业伊始就深刻了解本行业的历史发展特性，结合国家所倡导的绿色节能环保口号开发了新型功能性搪瓷材料，并逐步拓展市场，顺应行业发展趋势，将产品广泛应用至各大城市建设工程中。

1、地下空间开发的发展趋势

随着我国城市化水平的迅猛发展，城市人口急剧增加，有限的城市地面空间已不能满足社会和城市发展的需要。地下空间的特殊环境和市民的文化消费需求带来了内立面装饰搪瓷钢板的市场空间。目前全国有 33 个城市正规划建设地铁，新增 28 个城市地铁建设获得批复，至 2020 年总里程将达 6100 公里，未来 5 年，年均复合增长率或超过 40%。国务院批准地铁建设的 3 项指标——城市人口超 300 万、GDP 超 1000 亿元、地方财政一般公共预算收入超 100 亿元，目前全国有近 50 个城市达标，未来我国地铁潜力巨大。我国地铁建设进入提速阶段，狂热的地铁建设热情昭示着立面装饰搪瓷材料广阔的市场前景。此外，城市隧道及地下人行通道建设已在全国范围内大量展开，正在规划中的重大项目有杭州湾海底隧道、珠港澳大桥海底隧道等，合计建设里程数额庞大，预计将伴随城市发展持续进行。

2、电厂脱硫脱硝工程的发展趋势

搪瓷波纹板传热元件作为燃煤电厂脱硫、脱硝环保节能设施的关键配件，受益于国家自 2005 年以来积极推动火电行业排放强度降低并减少污染物排放，加快转变火电行业发展方式和优化产业结构，促进电力工业可持续和健康发展的政策号召。在实施节能环保措施的过程中，我国将对节能环保技术与相关设备需求渐趋增长。近年来公司以节能、环保为主要特征的搪瓷波纹板传热元件市场出现了供需两旺的局面。从市场应用前景看，燃煤电厂是我国电力供应的主体，随着经济增长电力需求的不断提升，燃煤机组装机容量也不断增长。搪瓷波纹板传热元件作为金属与无机非金属材料综合体材料，既有搪瓷的耐腐蚀性能，又有金属的传热性能，在电厂脱硫、脱硝环保节能设施中广泛使用，是燃煤电厂脱硫、脱硝环保节能设施的关键配件（消耗量大且一般 3-5 年必须更换一次），市场容量大为可观。

3、搪瓷幕墙的发展趋势

我国是世界上建筑业发展速度最快的国家，2000-2009 年我国建筑业平均产值增长速度达到 21.20%。幕墙行业经过上世纪 90 年代的高速发展，我国已经成为世界第一大幕墙生产使用国。21 世纪以来我国建筑幕墙继续迅猛发展，2010 年我国幕墙的产量达到 8,300 万平米，高端物业建筑幕墙需求面积也将随之大幅增长，为集自重轻、色彩华丽、抗蚀耐久、长期维护成本低等优点的新型外墙装饰材料——搪瓷钢板幕墙提供了市场空间。公司在国外众多成功的幕墙工程案例足以证明公司有能力和承担国内幕墙工程的建设，关键仍然在于如何取得市场认可度，在导入期向成长期过渡阶段，公司将从营销推广力度、团队建设、寻求政府产业政策支持方面加大投入力度，以期完成既定目标。

三、公司未来发展战略规划及 2012 年经营计划

（一）未来发展战略规划

公司将继续专注于新型功能性搪瓷材料的研发、设计、推广、制造与销售，通过持续的科技创新、品牌建设、营销推广，巩固公司市场地位，不断为客户创造价值，为股东实现利益，为社会创造价值，将公司打造为真正意义上的“国际一流搪瓷企业”，打造新型功能性搪瓷材料行业的百年企业。

未来三至五年，公司将立足主业的基础上，逐步扩大立面装饰搪瓷材料在城

市服务与建筑幕墙领域的应用规模、工业保护搪瓷材料的生产和销售规模，积极挖掘新的利润增长点，大力推进产品结构调整，扩展公司盈利增长空间。通过产业化基地建设、生产设备升级改造、产品和工艺的持续创新、高端人才的引进及培养、营销服务网络的升级完善，进一步提升公司经营管理能力、自主创新能力，使公司生产经营规模不断夸大，盈利能力稳步上升，保持长期的战略优势。

（二）2012 年经营计划

围绕公司未来发展战略规划，2012 年公司将重点抓好以下几方面的工作：

1、稳步推进募投项目建设，扩大现有产品产能。

目前立面装饰搪瓷材料在地铁、城市隧道、地下人行通道等地下空间内饰景观市场需求继续增加，城市服务建筑幕墙市场处于逐步拓展当中，搪瓷波纹板传热元件市场需求旺盛。2012 年公司将加强募集资金管理，推进募投项目建设，新型功能性搪瓷材料的生产能力得到有力提升，满足快速增长的市场需求与大型公共设施项目的时间保障性要求，进一步扩大公司现有市场份额，巩固和提高公司在新型功能性搪瓷材料行业的领先地位，并将在搪瓷产业迅速发展的背景下，继续保持稳步成长。

2、积极推进产品结构调整，扩展盈利增长空间。

从公司长远战略发展考虑，2012 年公司将大力推进从相对单一产品向多类型产品企业发展方向，积极转变生产组织模式，实现品牌的多平台、多类型覆盖。具体说来，将逐步改变以地铁隧道类单一立面装饰材料为主的格局，形成以立面装饰、工业保护、城市服务和搪瓷建筑幕墙共同发展的格局。重点突破工业保护搪瓷材料——搪瓷波纹板传热元件的产能限制及搪瓷建筑幕墙的市场开拓，积极挖掘利润增长点，辅以推动城市服务搪瓷材料（巴士停靠站、搪瓷垃圾桶等）的销售力度，从而扩展公司盈利增长空间。

3、加大研发投入力度，提升技术创新能力。

公司技术研发中心在现有的产品基础上，将根据市场需求加大研发力度，大力开发生产高技术含量、高附加值的新产品。公司未来将进一步加强对工业保护、城市服务、建筑幕墙搪瓷材料的研发投入。

公司将在现有生产技术基础之上，继续加强与相关高校的技术合作，以技术研发中心为依托，增强自主创新能力，实现研发与生产的紧密结合，从而促进公司产品技术水平的提高，进一步提升核心竞争优势。

4、积极引进管理和技术人才，加强团队建设。

根据国家新发布的《国家中长期人才发展规划纲要（2010-2020）》，未来十年是我国经济社会发展的战略机遇期，是创新型国家建设的关键阶段，也对新材料人才队伍建设提出了更高的要求。目前新材料领域人才资源总量相对不足、结构不尽合理。

基于此，2012 年公司将继续加强产学研合作，重视企业工程技术与管理人才的培养，加强优秀人才特别是新材料技术人才与管理人才的培养与引进。通过企业内部培养、外部引进等方式吸引更多优秀人才。一方面加强对内部人才培养，特别是技术人才培养，提高公司的研发能力、自主创新能力，另一方面注重引进外部人才，引入竞争上岗机制，增强企业活力。

5、市场营销策略和品牌建设

2012 年，公司将继续强化产品质量，加大品牌宣传力度，大力推进工业保护、城市服务和建筑幕墙搪瓷材料营销推广力度，培养此类产品品牌的持久竞争力和美誉度。寻求产业政策支持，借助产业政策利好进行“理念推广”和“技术营销”，缩短产品市场培育期。销售渠道建设中，继续向全国各大中型城市设立销售和服务网络、并通过网络销售模式向海外市场渗透，使公司能够通过完善的国内和海外销售网络不断优化售前、售中与售后服务，为抢占市场份额创造良好的销售环境。

6、强化基础生产管理和现场管理标准，大幅提升生产管理水平

2012 年公司将加强基础生产管理，生产计划控制，建立生产制造环节中的各项风险预警机制。通过固定费用的控制，降低单位成本，提高生产效率和生产管理水平。继续深入推进现场管理项目，提升基础管理水平。

7、加强内部控制建设，提高信息化水平

2012 年公司将加强内部控制建设，不断完善现有规章制度，提高公司治理水平。尤其是加强对子公司、分公司的管理与控制。同时公司将逐步建立适应公

司未来发展的办公、信息、沟通、质量控制及安全控制的信息系统，逐步在全公司推行全程信息化管理。

四、公司未来发展的机遇与风险

（一）公司未来发展中的机遇

1、政策利好导向

针对我国迅猛发展的城市化与工业化进程，城市地面空间日益紧张，近年来国内各大城市地下空间尤其是地铁隧道及地下人行通道发展迅猛；21 世纪以来，国家大力倡导节能减排、绿色环保理念；以及 2012 年开始执行的《火电厂大气污染排放新标准》，强制火电厂进行脱硫脱硝工程建设改造。上述各项政策利好导向，带来了市民绿色文化消费的不断升级，公司坚持以市场为导向，不断拓宽产品应用领域，提升公司的经营管理水平，增强公司的核心竞争力和综合实力，实现快速、可持续发展，将公司建设成为“国际一流的搪瓷企业”。

2、资金充足可靠

公司成功实现首次公开发行股票及近几年来利润的高速增长，进一步增强了公司的资本势力，为公司保持行业龙头地位奠定了坚实基础，为公司调整产品结构，延伸拓展产业链，适时进行产业扩张和战略布局提供了有力保障。

3、良好的市场环境

新型功能性搪瓷材料行业作为一个新型行业，搪瓷行业技术革新的新成果以及搪瓷功能性材料的巨大潜力，已被国内外市场所接受。作为细分行业龙头企业，公司将随时迎来更好更快的发展势头。

（二）公司未来发展中的风险及应对措施

目前公司立面装饰搪瓷材料保持了长期优势战略地位，地铁类项目市场占有率超过 60%，隧道类项目市场占有率 80% 以上。随着地铁建设工程的全面铺开及产品应用领域的拓展，关注本行业发展机遇的投资者可能逐步进入市场，并占据一定的市场份额，公司面临市场占有率下降的风险；公司搪瓷波纹板传热元件产品与其他知名国外企业相比，目前发展中的主要劣势在于生产规模相对较小、现有产能无法满足广阔的市场需求；建筑幕墙市场虽在国外有众多成功案例，但

仍然处于导入期进入成熟期的过度阶段,在国内城市建设中的广泛应用需要一段过程;虽然公司目前正极力推进募投项目的建设,优化产品结构,逐步扩大搪瓷波纹板传热元件的产能及国内建筑幕墙的营销推广力度,但从长远战略布局考虑,公司产品结构依然有待进一步拓展。请投资者关注公司未来发展中的风险提示。具体如下:

1、宏观经济波动风险

公司产品主要应用于地铁、城市隧道、地下人行通道等市政工程项目以及电厂脱硫脱硝、环保节能设施、建筑业,下游行业发展与国民经济发展水平、政府投资力度、节能环保政策紧密相关。如果国家宏观经济形势发生重大变化,城市化发展战略、城市轨道交通建设及电厂节能环保产业政策导向发生变更,导致下游行业投资放缓,可能对本公司的发展环境和市场需求造成不利影响。

面对市场系统性风险,公司将大力推进从相对单一产品向多类型产品企业方向发展,积极转变生产组织模式,实现品牌的多平台、多种类覆盖,逐步实现搪瓷材料多元化品种的生产、研发、销售与服务,降低对地铁、城市隧道、地下人行通道等市政工程项目的依赖程度。

2、市场拓展风险

公司是我国新型功能性搪瓷材料产业化应用的市场引领者和行业领航者,拥有应用领域广、品种结构齐全的产品系列,主营产品内立面装饰搪瓷钢板在地铁搪瓷钢板内饰景观工程中的累积市场占有率达 60%。如果公司的业务规模、市场推广策略、营销网点布局不能及时采取措施应对客户的多样化需求,掌握区域市场的动态信息,适应下游行业投资发展变动趋势,公司可能面临市场拓展滞后于行业发展的风险。

面对市场拓展风险,公司将通过募投项目的实施,加快营销网络升级与渠道建设,加大技术营销力度、提升品牌影响力。营销网点建设方面,公司将在地铁规划已获批复的省会城市和重点城市分批设立 13 个办事处,实现营销网络对国内重点市场的完全覆盖。

3、产品结构单一的风险

公司在地铁立面装饰搪瓷材料的市场的占有率达到 60%,隧道类装饰搪瓷材

料市场占有率达到 80% 以上，但相对需求多元化的市场，公司的产品结构有待升级。未来公司将积极挖掘新的利润增长点，大力推进产品结构的调整，逐步实现搪瓷材料多元化品种的生产、研发、销售与服务，大幅扩展盈利增长空间。

4、市场占有率及毛利下降的风险

公司所处行业具有较高的准入壁垒，新入者面临市场准入、技术、人才、历史业绩及品牌形象、营销推广渠道等诸多条件限制。但市场竞争状态始终保持稳定，包括本公司在内的 3 家企业占据国内绝大部分市场份额，且一直维持较高毛利水平。而随着地下空间建设的全面铺开以及产品应用领域的拓展，关注本行业发展机遇的投资者将逐步进入市场，并为寻求更大的市场份额，采取更有力的营销手段。面对日益激烈的竞争，未来公司面临市场占有率和产品毛利下降的风险。针对该风险，公司将通过强化基础生产管理和现场管理标准，提高生产效率和生产管理水平，在规模化生产的基础上降低单位成本，提高产品竞争力；同时公司将执行更加有针对性和全面覆盖的营销策略，调整产品结构，保持主营产品较好的利润水平。

5、客户较为集中的风险

2011、2010、2009 年公司对前五位客户的合计销售额分别占营业收入的 51.62%、30.29%、69.51%，这与目前公司产品的主要应用领域——地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通设施建设项目主要集中国内经济发达城市，市场较为集中的特点相一致。随着我国地铁建设的全面铺开、新型功能性搪瓷材料应用领域的扩展，下游客户数量将有所增长，但对单个客户的销售金额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险。

未来公司将积极挖掘新的利润增长点，大力推进产品结构的调整，逐步实现搪瓷材料多元化品种的生产、研发、销售与服务，大幅提高盈利增长空间。

6、技术人才流失的风险

公司上市后，生产规模和资产规模持续扩大、市场竞争日益激烈，公司对引进品牌管理、技术和产品研发、营销等方面优秀人才的迫切需求将不断增长。而搪瓷新材料行业人才又相对不足，因此未来人才的缺乏可能会成为制约公司发展的重要因素。优秀技术人才及管理人才资源的稀缺性，将引发人力资源竞争加剧、人力资源成本上升，从而制约公司发展速度，未来公司或将面临核心技术和管

人才流失的风险。

针对该风险，公司将加强人力资源建设和人才储备，积极引进、培养高素质人才团队，完善人力管理资源体系，强化公司理念、价值观，形成具有强大综合实力的高效、稳定人员团队；并将制定更为合理的工资薪酬方案，建立公正、合理的绩效评估体系，并根据公司未来的发展情况，适时推出各项激励措施。

7、公司规模扩大带来的管理风险

现阶段公司业务增速较快，经营规模和资产规模持续扩大，员工人数不断增加，公司组织架构、管理体系日益庞大并复杂。随着募投项目的推进和实施，公司生产规模迅速扩张，将对公司的内部控制能力以及综合管理能力提出更高更新的要求。若公司的治理结构、管理模式和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，公司的发展将可能受到制约。公司将及时完善和补充内部管理制度，提高内部管理制度的可操作性，并不断完善各环节管理流程和管理指标考核体系；同时，公司将加强定期的有效监督，对管理环节进行科学有效的绩效评估；此外，公司还将通过培训学习和管理技能交流，不断提高人员团队的管理理念、管理手段和管理执行力，使其更好地发挥在公司生产经营中的指挥、促进、监督、制约作用，提高公司管理的科学化、制度化和规范化。

8、应收账款坏账的风险

本公司 2011、2010、2009 年末应收账款净额占总资产和流动资产比例如下：

| 账龄结构 | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 2009.12.31 |
|------------------|------------|------------|------------|
| 应收账款净额 | 8,029.68 | 5,431.76 | 4,185.96 |
| 其中：账龄 1 年以上 | 2,460.78 | 1,158.79 | 1,102.23 |
| 应收账款净额占总资产比例（%） | 19.27 | 30.38 | 23.82 |
| 应收账款净额占流动资产比例（%） | 23.29 | 47.73 | 36.83 |

公司所处行业的特点所决定公司应收账款比重较高：公司主要产品用于地铁、城市隧道、地下人行通道内饰景观工程项目，地铁等大型公共基础设施建设项目具有建设周期较长、产品验收环节多、工程结算程序复杂、货款分期结算等特点。

报告期内，公司承接的不同工程项目的应收账款的信用期较长，一般项目的信用期为 1-2 年，部分项目的信用期为 2-3 年；此外部分合同规定项目竣工验收后支付一定货款，剩余的质保金和货款经第三方审计后支付，该种结算方式造成

了部分应收账款的账龄超过一年，导致应收账款的回收周期较长；尽管公司应收账款主要对象为政府背景的国有企业，实力雄厚，资金状况良好、资信水平高，工程项目付款有保障，但是由于应收账款余额较大，公司仍存在发生坏账损失的风险。

针对该风险，为加大应收账款的回收力度，严格防范坏账风险，公司已制定了客户信用管理制度和应收账款管理办法以专门评估客户履约能力，以防范应收账款回收风险。同时，公司不断加强应收账款的催收力度，对营销部门制定了与销售回款比例挂钩的年终考核制度，将应收账款控制在合理的规模水平上。对逾期欠款客户，公司合约部专业法律人员利用诉讼等法律手段维护公司利益。

9、超募资金闲置风险

2011 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]858 号文核准，向社会公开公司人民币普通股（A 股）2,000 万股，募集资金净额为 20,867.50 万元，超出原募集计划投资项目所需金额 8,867.50 万元。超募资金的使用计划仍在积极筹划、调研与分析之中。如果超募资金长期闲置，有降低资金使用效率，从而影响公司净资产收益率的风险。公司将本着对全体股东负责的态度按相关规定谨慎使用超募资金。公司将针对超募资金项目正在进行调查。根据发展规划及实际生产经营需求，尽快确定并妥善安排超募资金的使用计划项目，并提交董事会审议通过后及时披露。

五、公司投资情况

（一）报告期募集资金投资情况

1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）858 号文批准，向社会公开公司人民币普通股（A 股）不超过 2,000 万股，发行价格每股 12.00 元，募集资金总额为 240,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 26,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 5,325,000.00 元，计募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元，以上募集资金已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2011 年 6 月 17 日出具的信会师报字【2011】第 12926 号《验资报告》验证确认。

2、本年度募集资金使用情况

(1) 募集资金管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《上市公司证券发行管理办法》以及有关规定要求制定了《浙江开尔新材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），对募集资金的存储、用途变更、管理和监督等方面均作出了具体明确的规定。公司严格按照《管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存储、用途变更、管理和监督不存在违反《管理制度》规定的情况。

公司于 2011 年 7 月连同海通证券股份有限公司与中国建设银行股份有限公司金华分行、中国银行股份有限公司金华市婺州支行和招商银行股份有限公司金华分行三家募集资金存放机构分别签署了《募集资金三方监管协议》；三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(2) 募集资金专户存储情况

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金存放专项帐户情况如下：

| 募集资金存储银行名称 | 银行账号 | 账户性质 | 期末余额 (万元) |
|-----------------------------|---------------------------|------------------|--------------|
| 招商银行金华分行 | 579900406810506 | 募集资金专户-研发中心-活期户 | 300.33 |
| | 579990040688000018 | 募集资金专户-研发中心-定期 1 | 500.00 |
| | 579990040688000021 | 募集资金专户-研发中心-定期 2 | 1,000.00 |
| | 579990040688000035 | 募集资金专户-研发中心-定期 3 | 1,000.00 |
| 募集资金专户-研发中心小计 | | | 2,800.33 |
| 中国建设银行金华分行 | 33001676754053001543 | 募集资金专户-新材料建设-活期 | 333.95 |
| | 33001676754053001543-6666 | 募集资金专户-新材料建设-定期 | 5,500.00 |
| 募集资金专户-新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目小计 | | | 5,833.95 |

| 募集资金存储银行名称 | 银行账号 | 账户性质 | 期末余额(万元) |
|------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|-----------|
| 中国银行金华市婺州支行营业部 | 400059009259 | 募集资金专户-营销网络升级-活期 | 406.32 |
| | 364959045201 | 募集资金专户-营销网络升级-定期 | 2,500.00 |
| 募集资金专户-营销网络升级项目小计 | | | 2,906.32 |
| 邮政储蓄银行合肥三孝口支行 | 100715019170010001 | 募集资金专户—年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目-活期 | 2,000.00 |
| 募集资金专户—年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目小计 | | | 2,000.00 |
| 中国建设银行金华分行 | 33001676754053001581 | 募集资金专户-超募资金户-活期 | 16.91 |
| | 33001676754053001581-8888 | 募集资金专户-超募资金户-定期 | 4,867.50 |
| 募集资金专户-超募资金户小计 | | | 4,884.41 |
| 合计 | | | 18,425.01 |

注：公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目的议案》，在不影响募投项目实施的前提下，公司使用部分超募资金 2000.00 万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 2000.00 万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司实施增资，但截至 2012 年 1 月 17 日合肥翰林与中国邮政储蓄银行有限责任公司合肥市分行签署《募集资金三方监管协议》之前，合肥翰林对此次增资款仅开设了募集资金专户予以妥善存放，涉及此项目前期实施工作的相关费用支出均发生在前述协议签署日之后。

3、本年度募集资金的实际使用情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金 2,471.28 万元（见下表：募集资金使用情况对照表）

(1) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表

单位：万元

| | | | |
|-----------------|-----------|-------------|----------|
| 募集资金总额 | 20,867.50 | 本年度投入募集资金总额 | 2,471.28 |
| 报告期内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 | 0.00 | 已累计投入募集资金总额 | 2,471.28 |

| 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 | | | | | | | | | | |
| 新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目 | 否 | 6,000.00 | 6,000.00 | 175.83 | 175.83 | 2.93% | 2013年06月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 企业技术研发中心建设项目 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 200.73 | 200.73 | 6.69% | 2014年06月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 营销网络升级项目 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 94.72 | 94.72 | 3.16% | 2014年06月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 12,000.00 | 12,000.00 | 471.28 | 471.28 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目 | 否 | 2,000.00 | 2,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2012年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 4,000.00 | 4,000.00 | 2,000.00 | 2,000.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 16,000.00 | 16,000.00 | 2,471.28 | 2,471.28 | - | - | 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) | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》，在不影响募投项目实施的前提下，公司使用部分超募资金2000.00万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产5000吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目。截至2011年12月31日，公司已使用超募资金2000.00万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司实施增资，但截至2012年1月17日合肥翰林与中国邮政储蓄银行有限责任公司合肥市分行签署《募集资金三方监管协议》之前，合肥翰林对此次增资款仅开设了募集资金专户予以妥善存放，涉及此项目前期实施工作的相关费用支出均发生在前述协议签署日之后。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 公司第一届董事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，在不影响募投项目实施的前提下，公司将闲置募集资金中的2000.00万元暂时补充公司流动资金。截止2011年12月31日，公司实际使用募集资金补充公司流动资金的金额为2000.00万元。 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户，考虑使用部分超募资金用于其它与公司主营业务相关的项目。 | | | | | | | | | |

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

本公司已及时、准确的披露了募集资金使用情况的相关信息，不存在募集资金管理违规的情形。

(2) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在变更募集资金投资项目的使用情况

(3) 募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等中国证监会相关法律法规的规定和要求以及公司《募集资金管理办法》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。

(二) 报告期内公司重大非募集资金投资情况

(三) 报告期内公司无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股

(四) 报告期内公司无买卖其他上市公司股份

(五) 报告期内公司无持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(六) 报告期内公司无发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债

六、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

(一) 报告期财务会计报告审计情况

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变更、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

七、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况

2011 年，公司共召开了六次董事会会议，分别为第一届董事会第五次会议至第一届董事会第十次会议。会议的召集、召开程序及参会人员资格均符合《公司章程》和《公司法》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的规定。详情如下：

1、2011 年 1 月 20 日，公司召开了第一届董事会第五次会议，审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配的预案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2010 年年度股东大会的议案》；

2、2011 年 3 月 22 日，公司召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈设立浙江开尔新材料股份有限公司深圳分公司〉的议案》；

3、2011 年 7 月 14 日，公司召开了第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于开立募集资金专户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于制定〈关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法〉的议案》、《关于制定〈突发事件危机处理应急制度〉的议案》、《关于制定〈对外报送信息管理制度〉的议案》、《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于制定〈内部信息知情人管理制度〉的议案》、《关于制定〈重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于聘任吴剑鸣女士为公司副总经理的议案》、《关于聘任程志勇先生为公司财务总监的议案》；

4、2011 年 8 月 10 日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文》及摘要、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》；

5、2011 年 10 月 24 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》

6、2011 年 12 月 29 日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》、《日常经营重大合同披露办法》、《关于聘任程志勇先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任盛蕾女士为公司证券事务代表的议案》。

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，在高级管理人员聘任、投资事项、一般性规章制度的制定等方面切实发挥了作用。

（二）董事会对股东大会会议执行情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，为 2010 年度股东大会，公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》和《创业板上市公司规范运作指引》等法规制度的要求召开，上海锦天城律师事务所对该次会议发表了明确同意意见，认为公司股东大会的召集、召开程序符合有关法律、行政法规、《股东大会议事规则》以及《公司章程》的规定；出席股东大会的人员资格、召集人资格合法有效；表决程序及表决结果合法有效。具体如下：

2011 年 5 月 16 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，出席该次大会的股东及股东代表共 34 名，代表有表决权的股份数 6000 万股，占公司股份总数 6000 万股的 100%。会议的召集符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的规定。本次股东大会无否决、修改及新增提案的情况。

大会以现场记名投票的表决方式，以 6000 万股同意、0 股反对、0 股弃权的表决结果，表决通过了如下议案：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配的预案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》

由于该次会议召开时公司尚未上市，故有关会议资料未在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露。

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定履行职责，认真贯彻执行了股东大会审议通过的各项议案。

（三）董事会下设专业委员会履职情况

详见本报告“第七节 公司治理结构”之“三 公司股东大会、董事会及董事会各委员会的运作情况”之“(三) 董事会委员会运作情况”。

八、利润分配及资本公积金转增股本预案

(一) 最近三年利润分配情况

2008 年、2009 年度和 2010 年度，根据公司的发展战略，必须集中资金用于经营，以获取更大的收益，确保公司经营的可持续发展，公司未进行股利分配或资本公积金转增股本。

前三年现金分红情况表：

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税、元) | 分红年度合并报表中归属于上市公司 股东的净利润 (元) | 占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率 |
|---------|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 2010 年度 | 0.00 | 32,588,153.66 | 0.00 |
| 2009 年度 | 0.00 | 16,020,021.09 | 0.00 |
| 2008 年度 | 0.00 | 13,065,526.97 | 0.00 |

(二) 2011 年利润分配或资本公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字（2012）第 111614 号审计报告，2011 年度公司母公司实现净利润人民币 41,863,256.97 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按 2011 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 4,186,325.70 元，加上年初未分配利润 19,988,148.22 元，公司年末可供股东分配的利润 57,665,079.49 元。

鉴于公司目前盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，在保证公司健康持续发展的情况下，考虑到公司未来业务发展需要，现提议公司 2011 年度利润分配方案为：

1、拟以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 16,000,000.00 元（含税），方案实施后留存未分配利润 41,665,079.49 元，结转以后年度。

2、拟以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本

公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本, 共计转增 40,000,000.00 股, 转增后公司股本变为 120,000,000.00 股。

本预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议批准。

(三) 公司的利润分配政策

1、公司实施积极的利润分配办法, 公司的利润分配政策重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

3、公司可以进行期中利润分红。

4、公司自股票发行并上市之日起连续三年以现金方式累计分配利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

5、现金分配股利应符合有关法律法规及中国证监会的规定, 由董事会根据公司经营情况拟定, 报股东大会审议决定。

6、公司董事会在年度盈利情况下未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露未分红原因、未用于分红的资金留存公司的用途, 独立董事应当对此发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

九、其他事项

(一) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司建立了《内幕信息知情人登记管理制度》, 对内幕信息知情人员的范围、登记和保密管理以及法律责任作了明确的规定, 报告期内, 公司严格遵守《内幕信息知情人登记管理制度》, 没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况, 公司也没有出现受到监管部门的查处等情形。

(二) 董事会对内部控制责任的声明

董事会对内部控制责任的声明如下: 为规范经营管理, 控制风险, 保证经营业务活动的正常开展, 公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和

规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效的保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会认为：本公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的研发、采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。

（三）公司投资者关系管理

公司高度重视投资者关系，已经建立了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

自 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所上市以来，公司以投资者热线电话、接受投资者来访、投资者关系邮箱等多种形式与广大投资者进行联系与沟通，关注各类媒体关于公司的相关报道，及时澄清市场上的不实传闻，对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导。同时，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，并切实做好相关信息的保密工作。

（四）信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露媒体为《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

2007 年 3 月公司与被告上海锦勤建筑装饰工程有限公司签订了一份《搪瓷钢板销售合同》，约定公司向被告提供上海浦东机场项目的搪瓷钢板。公司按照合同约定向被告发货合计 3,939.04 平方，价值 3,072,451.20 元。被告仅向公司支付了货款 130 万元，尚欠公司货款 1,772,451.20 元。根据 2009 年 4 月 8 日金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第 470 号民事判决书，要求被告向公司支付剩余货款 1,772,451.20 元以及相应利息。2011 年 9 月 15 日经过项目审计最终确认上海机场建设指挥部应付上海锦勤建筑装饰工程有限公司 420,329.00 元已经由金东区法院执行到账。鉴于上海锦勤建筑装饰工程有限公司和法人代表林豪无法联系，公司处于停业及暂无财产可供执行的状况，金东区法院对本案执行终结，待发现上海锦勤建筑装饰工程有限公司有可供执行财产时再行申请继续执行。

公司估计尚未回收的款项（计 1,352,122.2 元）难以收回，故 2011 年度对该应收账款全额计提了坏账准备。

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司为发生破产重组等相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实行股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 重大合同（金额 1,000 万以上尚未执行完毕的销售合同）

| 序号 | 买方 | 工程名称 | 签约日期 | 合同金额 (万元) | 已执行金额 (万元) | 未执行金额 (万元) |
|----|-------------------|--|------------|--------------|---------------|---------------|
| 1 | 杭州地下空间建设发展中心 | 杭州秋石快速路二期（半山路—绕城北线）隧道工程搪瓷钢板采购合同 | 2011/03/18 | 2,920.02 | 1,266.12 | 1,653.90 |
| 2 | 苏州国贸嘉和建筑工程有限公司 | （苏州轨道交通一号线） ^① 苏州市轨道交通一号线工程车站装修施工项目 I-TS-20-6 星湖街站、星塘街站；苏州市轨道交通一号线苏州乐园站； 苏州市轨道交通一号线工程车站装修施工项目 I-TS-20-4 标乐桥站；苏州市轨道交通一号线广济路站、养育巷站、桐泾路站等 | 2011/05/12 | 244.80 | 0.00 | 244.80 |
| | 苏州苏明装饰有限公司六分公司 | | 2011/05/10 | 272.00 | 0.00 | 272.00 |
| | 江苏建设装饰工程有限公司 | | 2011/05/30 | 340.00 | 0.00 | 340.00 |
| | 南京双玖建材有限公司 | | 2011/06/13 | 198.00 | 0.00 | 198.00 |
| | 苏州美瑞德建筑 | | 2011/07/13 | 97.96 | 0.00 | 97.96 |
| | 苏州金螳螂建筑装饰（轻轨） | | 2011/06/08 | 54.40 | 0.00 | 54.40 |
| 3 | 浙江省永康市对外经济贸易公司 | 外贸出口（西班牙地铁、澳大利亚幕墙等） | 2011 年度- | 1947.51 | 1,574.75 | 372.76 |
| 4 | 上海地铁 ^② | 上海轨道交通 9 号线、13 号线工程、12 号线 | 2011/09/01 | 7,702.11 | 0.00 | 7,702.11 |
| 合计 | | | | 13,776.8 | 2,840.87 | 10,935.93 |

注^①：2011年5月10日-7月13日间，公司与苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司、苏州苏明装饰有限六分公司、南京双玖建材有限公司、江苏建设装饰工程有限公司、苏州国贸嘉和建筑工程有限公司和苏州美瑞德建筑装饰有限公司共6家公司签订了关于苏州轻轨一号线的合同，共计合同金额：1,207.16万元。

注^②：公司于2011年9月7日公告中说明本次中标“上海轨道交通九号线三期工程、上海轨道交通十三号线工程（搪瓷钢板）装饰材料供应工程5标”和“上海轨道交通十二号线工程（搪瓷钢板）装饰材料供应工程7标”，中标金额合计为77,021,116.00元。关于此次中标项目公司将分别与此项目下承包不同轨道线路的不同站点的多家承包商，分别签订搪瓷钢板供货合同。

(二) 对外担保事项

报告期内，公司无对外担保事项。

(三) 重大委托他人进行现金资产管理事项

公司无重大委托他人进行现金资产管理的事项。

七、报告期内公司关联方资金占用情况

报告期内，公司无关联方资金占用情况，

八、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员过的承诺事项履行情况

公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科承诺：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所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

作为公司股东的董事、监事、高级管理人员承诺：遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖本公司股份行为的相关规定，在锁定期过后，任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科分别承诺：公司不与浙江开尔建筑装饰工程有限公司发生关联交易；在金利娟持有浙江晟开幕墙装饰有限公司股权期间，公司不与浙江晟开幕墙装饰有限公司发生关联交易。

为避免在以后的经营中产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

上述承诺在报告期内正常履行。

九、持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况

报告期内，公司无上述情况发生。

十、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

报告期内，公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况。

十一、解聘、聘任会计师事务所情况

立信会计师事务所（特殊普通合伙）自 2009 年开始为公司提供审计服务。由于立信会计师事务所（特殊普通合伙）在公司以前年度审计工作中遵照独立执业准则，履行职责，客观、公正的完成了公司审计工作，经公司 2011 年 5 月 16 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度财务审计机构。

十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

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

十三、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见

十四、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

十五、报告期内公司重要信息披露索引

| 公告编号 | 名称 | 公告日期 |
|----------|-------------------|------------|
| 2011-001 | 第一届董事会第七次会议决议公告 | 2011-07-15 |
| 2011-002 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | 2011-07-15 |
| 2011-003 | 关于完成工商变更登记的公告 | 2011-07-28 |
| 2011-004 | 2011 年半年度报告摘要 | 2011-08-12 |

| | | |
|----------|--|------------|
| 2011-005 | 关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | 2011-08-12 |
| 2011-006 | 第一届董事会第八次会议决议公告 | 2011-08-12 |
| 2011-007 | 第一届监事会第四次会议决议公告 | 2011-08-12 |
| 2011-008 | 关于副总经理辞职的公告 | 2011-08-19 |
| 2011-009 | 中标公告 | 2011-09-07 |
| 2011-010 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告 | 2011-09-19 |
| 2011-011 | 关于副总经理、董事会秘书辞职的公告 | 2011-10-18 |
| 2011-012 | 2011 年第三季度报告正文 | 2011-10-26 |
| 2011-013 | 第一届董事会第十次会议决议公告 | 2011-12-29 |
| 2011-014 | 关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的公告 | 2011-12-29 |
| 2011-015 | 关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的公告 | 2011-12-29 |

第五节 股本变动及股东情况

一、股东变动及股东情况

(一) 股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

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% | | | | | | 60,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 60,000,000 | 100.00% | | | | | | 60,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 4,440,000 | 7.4% | | | | | | 4,440,000 | 5.55% |
| 境内自然人持股 | 55,560,000 | 92.6% | | | | | | 55,560,000 | 69.45% |
| 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 | | | 20,000,000 | | | | 20,000,000 | 20,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 20,000,000 | | | | 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 | | | | 20,000,000 | 80,000,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表（截止 2011 年 12 月 31 日）

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 |
|--------------|---------------|----------|----------|---------------|------|-----------------|
| 邢翰学 | 30,000,000.00 | 0 | 0 | 30,000,000.00 | 首发承诺 | 2014 年 6 月 22 日 |
| 吴剑鸣 | 10,350,000.00 | 0 | 0 | 10,350,000.00 | 首发承诺 | 2014 年 6 月 22 日 |
| 邢翰科 | 9,900,000.00 | 0 | 0 | 9,900,000.00 | 首发承诺 | 2014 年 6 月 22 日 |
| 上海诚鼎创业投资有限公司 | 2,400,000.00 | 0 | 0 | 2,400,000.00 | 首发承诺 | 2014 年 6 月 22 日 |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|---|---|---------------|------|------------|
| 上海圭石创业投资中心（有限合伙） | 2,040,000.00 | 0 | 0 | 2,040,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 黄铁祥 | 1,560,000.00 | 0 | 0 | 1,560,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 顾金芳 | 1,000,000.00 | 0 | 0 | 1,000,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 刘永珍 | 900,000.00 | 0 | 0 | 900,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 俞邦定 | 350,000.00 | 0 | 0 | 350,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 周英章 | 300,000.00 | 0 | 0 | 300,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 邵虹 | 190,000.00 | 0 | 0 | 190,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 祝红霞 | 190,000.00 | 0 | 0 | 190,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 周屹 | 130,000.00 | 0 | 0 | 130,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 邵强 | 100,000.00 | 0 | 0 | 100,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 邓冬升 | 60,000.00 | 0 | 0 | 60,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 徐春花 | 60,000.00 | 0 | 0 | 60,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 郑绍成 | 50,000.00 | 0 | 0 | 50,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 黄春年 | 50,000.00 | 0 | 0 | 50,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 鲍旭金 | 50,000.00 | 0 | 0 | 50,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 吕红杰 | 50,000.00 | 0 | 0 | 50,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 刘斌 | 40,000.00 | 0 | 0 | 40,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 曹益亭 | 30,000.00 | 0 | 0 | 30,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 曹寒眉 | 30,000.00 | 0 | 0 | 30,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 邢胜军 | 30,000.00 | 0 | 0 | 30,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 来镇伟 | 20,000.00 | 0 | 0 | 20,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 顾红云 | 20,000.00 | 0 | 0 | 20,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 傅建有 | 20,000.00 | 0 | 0 | 20,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 朱克军 | 20,000.00 | 0 | 0 | 20,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 邢叶凌 | 10,000.00 | 0 | 0 | 10,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 张建飞 | 10,000.00 | 0 | 0 | 10,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 高新厂 | 10,000.00 | 0 | 0 | 10,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 邵建红 | 10,000.00 | 0 | 0 | 10,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 王会文 | 10,000.00 | 0 | 0 | 10,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 曹莎 | 10,000.00 | 0 | 0 | 10,000.00 | 首发承诺 | 2014年6月22日 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 0 | 0 | 60,000,000.00 | - | - |

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

| | | | | | |
|--------------|-------|-------------------|-------|---------|--------|
| 2011 年末股东总数 | 5,292 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 5,394 | | |
| 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 | 质押或冻结的 |

| | | | | 股份数量 | 股份数量 |
|-----------------------|--|-------------|---------------|---------------|------|
| 邢翰学 | 境内自然人 | 37.50 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0 |
| 吴剑鸣 | 境内自然人 | 12.94 | 10,350,000.00 | 10,350,000.00 | 0 |
| 邢翰科 | 境内自然人 | 12.38 | 9,900,000.00 | 9,900,000.00 | 0 |
| 上海诚鼎创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.00 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 | 0 |
| 上海圭石创业投资中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 2.55 | 2,040,000.00 | 2,040,000.00 | 0 |
| 黄铁祥 | 境内自然人 | 1.95 | 1,560,000.00 | 1,560,000.00 | 0 |
| 顾金芳 | 境内自然人 | 1.25 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 0 |
| 刘永珍 | 境内自然人 | 1.13 | 900,000.00 | 900,000.00 | 0 |
| 周志富 | 境内自然人 | 0.64 | 512,800.00 | 512,800.00 | 0 |
| 林涛 | 境内自然人 | 0.53 | 427,704.00 | 427,704.00 | 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 | |
| 周志富 | | 512,800.00 | | 境内自然人 | |
| 林涛 | | 427,704.00 | | 境内自然人 | |
| 交通银行-富安达优势成长股票型证券投资基金 | | 420,000.00 | | 基金、理财产品等其他 | |
| 徐成敢 | | 380,000.00 | | 境内自然人 | |
| 薛兰媚 | | 252,380.00 | | 境内自然人 | |
| 陆朝旺 | | 212,200.00 | | 境内自然人 | |
| 杨桂芳 | | 205,934.00 | | 境内自然人 | |
| 薛青 | | 202,610.00 | | 境内自然人 | |
| 张廷水 | | 195,903.00 | | 境内自然人 | |
| 马水良 | | 186,000.00 | | 境内自然人 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系。2、除邢翰学、吴剑鸣和邢翰科存在近亲属关系外，本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。3、浙江开尔新材料股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 | | | | |

注：邢翰学、吴剑鸣、邢翰科、上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）、黄铁祥、顾金芳承诺：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直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其股份。

三、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2011〕858号”文批准、深圳证券交易所“深证上〔2011〕186号”文审核，公司于2011年6月22日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，实现成功登陆资本市场的战略目标。首次向社会公开公

司人民币普通股（A 股）2,000 万股，发行价格 12.00 元/股，募集资金总额为人民币 240,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 26,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 5,325,000.00 元，计募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元。

四、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）控股股东、实际控制人的情况

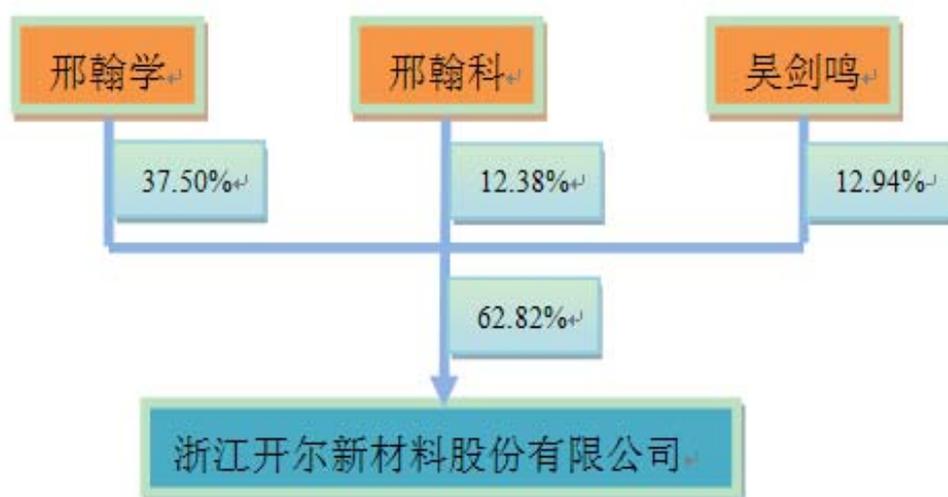
本公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣夫妇和胞弟邢翰科直接持有本公司 5,025 万股，占本公司发行后总股本的 62.82%。

邢翰学，男，1966 年生，中国国籍，无境外居留权，身份证号码：33010619661231****

吴剑鸣，女，1967 年生，中国国籍，无境外居留权，身份证号码：33012519671003****

邢翰科，男，1971 年生，中国国籍，无境外居留权，身份证号码：33072119711221****

（二）公司与实际控制人的产权和控制关系



第六节 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股份变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|------|------------------------|--------------------|
| 邢翰学 | 董事长、总经理 | 男 | 46 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 30,000,000 | 30,000,000 | | 29.60 | 否 |
| 吴剑鸣 | 董事、副总经理 | 女 | 45 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 10,350,000 | 10,350,000 | | 23.60 | 否 |
| 邢翰科 | 董事、副总经理 | 男 | 41 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 9,900,000 | 9,900,000 | | 20.00 | 否 |
| 顾金芳 | 董事、总工程师 | 男 | 47 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 16.00 | 否 |
| 蒋伟忠 | 独立董事 | 男 | 52 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0 | 0 | | 4.00 | 否 |
| 汤淮 | 独立董事 | 男 | 47 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0 | 0 | | 4.00 | 否 |
| 章程 | 独立董事 | 男 | 58 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0 | 0 | | 4.00 | 否 |
| 傅建有 | 监事 | 男 | 46 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 20,000 | 20,000 | | 6.40 | 否 |
| 王洵 | 监事 | 男 | 49 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0 | 0 | | 0.00 | 否 |
| 姜扬 | 监事 | 男 | 44 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 0 | 0 | | 13.30 | 否 |
| 程志勇 | 董事会秘书、财务总监 | 男 | 32 | 2011年07月14日 | 2013年06月21日 | 0 | 0 | | 9.00 | 否 |
| 刘永珍 | 副总经理 | 女 | 47 | 2010年06月22日 | 2013年06月21日 | 900,000 | 900,000 | | 34.00 | 否 |
| 邓冬升 | 副总经理 | 男 | 42 | 2010年06月22日 | 2011年08月19日 | 60,000 | 60,000 | | 12.00 | 否 |
| 周英章 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 39 | 2010年06月22日 | 2011年10月19日 | 300,000 | 300,000 | | 20.70 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | - | - | - | 185.80 | - |

(二) 董事、监事和高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，公司未发生股权激励情况。

(三) 董事、监事和高级管理人员的主要工作经历

1、董事

邢翰学先生，董事长，1966年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学本科学历，高级工程师，现任中国搪瓷工业协会副理事长、中国硅酸盐学会搪

瓷分会副理事长、金华市金东区工商联副会长，曾任国家建设部幕墙门窗标准化技术委员会副主任委员（2004-2008 年）、第 21 届国际搪瓷大会副主席，建设部“建筑装饰用搪瓷钢板”行业标准主要起草人之一；曾获 2004 年浙江省科学技术三等奖、金华市科学技术二等奖、2006 年金华市科学技术三等奖、2007 年金华市科学技术三等奖、2010 年金华市科学技术一等奖、2010 年浙江省科学技术二等奖、第八届金华市青年科技奖、金华市科学技术二等奖、金华市十大优秀青年、专业技术拔尖人才，2008 年度金华市优秀营销经理（厂长）等荣誉称号。2003 年 4 月公司成立至 2010 年 6 月，任监事。2010 年 6 月至今任董事长兼总经理。

吴剑鸣女士，董事，1967 年生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学企业总裁高级工商管理研修班结业。曾获 2008、2009 年度金华市先进企业厂长（经理）、“金华市三八红旗手”、“金华市金东区优秀创业创新女性”、“金华市金东区三八红旗手”等荣誉称号。2003 年 4 月至 2010 年 6 月，任执行董事兼总经理。于 2010 年 6 月至 2011 年 7 月任董事兼财务总监，2011 年 7 月起因工作分工调整辞去财务总监职务，现任公司董事兼副总经理。

邢翰科先生，董事，1971 年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学高级工商管理总裁研修班结业。2003 年 4 月至今任公司副总经理、2008 年 8 月至今兼任合肥翰林搪瓷有限公司执行董事兼经理。于 2010 年 6 月起任董事。

顾金芳先生，董事，1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙江大学本科学历，高级工程师。现担任中国搪瓷工业协会搪瓷技术专业委员会委员、建设部“建筑装饰用搪瓷钢板”行业标准主要起草人之一；曾获 2004 年浙江省科学技术三等奖、金华市科学技术二等奖、2006 年金华市科学技术三等奖、2007 年金华市科学技术三等奖、2010 年浙江省五一劳动奖章、金华市劳动模范。2003 年 10 月加入公司至今，任总工程师。于 2010 年 6 月起任董事，本届任期：2010 年 6 月 22 日至 2013 年 6 月 21 日。

蒋伟忠先生，独立董事，1960 年生，中国国籍，无永久境外居留权，东华大学材料专业博士学位，教授级高级工程师。现任东华大学玻璃搪瓷研究所所长、教授、博士生导师，中国硅酸盐学会搪瓷分会理事长，中国眼镜协会副理事长，中国搪瓷工业协会副理事长，中国搪瓷工业协会技术专业委员会主任，国家

眼镜玻璃搪瓷制品质量监督检测中心主任，教育部专业指导委员会无机非金属材料专业指导委员会委员，上海市新材料协会无机新材料分会理事长。于 2010 年 6 月起任本公司独立董事。

章程先生，又名张卫平，独立董事，1954 年生，中国国籍，无永久境外居留权，西南政法大学法学硕士学位。现为清华大学法学院教授、博士生导师，《清华法学》杂志主编、诉讼法学科带头人、中国法学会民事诉讼法研究会副会长，最高人民检察院咨询委员。1996 年获得国家政府津贴，同年获司法部、劳动人事部“英雄模范”、四川省有突出贡献的专家学者荣誉称号，2010 年获北京市高校名师奖。个人独著《转换的逻辑—民事诉讼体制转型分析》、《民事诉讼关键词展开》等 7 部。合著《司法改革：分析与展开》等 12 部。在《法学研究》、《中国法学》等杂志上发表学术文章 120 余篇。于 2010 年 6 月起任本公司独立董事。

汤淮先生，独立董事，1965 年生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于上海财经大学会计学系会计学专业，高级会计师。1987 年起任职于浙江省财政厅会计管理处，先后任副主任科员、主任科员、制度组组长。2000 年起，先后任浙江省会计人员服务中心副主任、主任。现任浙江省注册会计师服务中心主任、浙江省注册会计师协会秘书长、浙江省资产评估协会秘书长。目前兼任浙江华策影视股份有限公司、浙江海亮股份有限公司独立董事。于 2010 年 6 月起任本公司独立董事。

2、监事

傅建有先生，监事会主席，1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。曾在金华县供销社、金华市泰来医药有限公司任职；2009 年 3 月加入公司，任党支部书记兼法务部经理。于 2010 年 6 月起任监事会主席。

王洵先生，监事，1963 年生，中国国籍，无永久境外居留权，中国科学院研究生院硕士学位。曾任中国投资咨询公司项目经理、大公国际资信评估有限公司上海总部总经理、上海同达创业投资股份有限公司常务副总经理、交通银行深圳分行信贷主管。现任圭石创投执行事务合伙人、同华投资集团董事、上海浦东新区政协委员、上海股权投资协会副秘书长。于 2010 年 6 月起任监事。

姜扬先生，职工代表监事，1968 年生，中国国籍，无永久境外居留权，浙

江大学力学系、工商管理系双学士学位，机械工程师。曾在浙江水泥机械厂金华县扬风风机厂、金华市超能通风有限公司任职。2009 年 7 月加入本公司，负责电厂事业部业务推广。于 2010 年 6 月起任职工代表监事。

3、高级管理人员

邢翰学先生，总经理，简历参见本节标题“一”（三）之 1 董事。

吴剑鸣女士，副总经理，简历参见本节标题“一”（三）之 1 董事。

邢翰科先生，副总经理，简历参见本节标题“一”（三）之 1 董事。

刘永珍女士，副总经理，1964 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。曾在杭州搪瓷厂、哈慈集团杭州销售公司任职。2004 年加入公司，2009 年 11 月至今任公司副总经理。

程志勇先生，董事会秘书、财务总监，1980 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。2004 年 7 月至 2010 年 9 月任立信会计师事务所有限公司高级经理。2011 年 7 月 14 日起任浙江开尔新材料股份有限公司财务总监，2011 年 10 月 18 日起代行浙江开尔新材料股份有限公司董事会秘书职责，已取得深圳证券交易所董事会秘书资格证书，现任浙江开尔新材料股份有限公司董事会秘书兼财务总监。

（四）董事、监事和高级管理人员的主要兼职情况

| 姓名 | 在本单位的任职情况 | 在其它单位任职情况 | 兼职单位与公司关系 |
|-----|-----------|-----------------------|-----------|
| 吴剑鸣 | 董事兼副总经理 | 广利恒、奥尼斯特、金亦铭科技监事 | 关联公司 |
| 邢翰科 | 董事兼副总经理 | 合肥翰林执行董事兼总经理 | 子公司 |
| 章程 | 独立董事 | 浙江山下湖珍珠集团股份有限公司独立董事 | 无关联公司 |
| | | 华夏幸福基业投资开发股份有限公司独立董事 | |
| | | 浙江步森服饰股份有限公司独立董事 | |
| | | 浙江万安科技股份有限公司独立董事 | |
| 汤淮 | 独立董事 | 浙江华策影视股份有限公司独立董事 | 无关联公司 |
| | | 浙江海亮股份有限公司独立董事 | |
| | | 浙江物产中大元通集团股份有限公司独立董事 | |
| 王洵 | 监事 | 上海圭石创业投资中心（有限合伙）事务合伙人 | 本公司股东 |
| | | 同华投资集团董事 | 无关联公司 |

除上述董事、监事、高级管理人员外，其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位任职。

（五）报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事变动情况

报告期内，公司董事无变动情况。

2、监事变动情况

报告期内，公司监事无变动情况。

3、高级管理人员变动情况

2011年7月14日，公司召开了第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于聘任吴剑鸣女士为公司副总经理的议案》、《关于聘任程志勇先生为公司财务总监的议案》。吴剑鸣女士因工作分工原因辞去财务总监职务，仍担任公司董事，公司董事会决定自2011年7月14日起聘任程志勇先生为公司财务总监，任期至本届董事会届满为止。

2011年8月18日，公司董事会收到公司副总经理邓冬升先生的书面辞职报告，邓冬升先生因其个人原因辞去公司副总经理职务。其辞职请求自辞职报告送达董事会之日起生效。邓冬升先生辞职后不在公司继续工作。

2011年10月17日，公司董事会收到公司副总经理、董事会秘书周英章先生提交的书面辞职报告。周英章先生因个人原因辞去其担任的公司副总经理、董事会秘书职务，周英章先生的辞职自辞职报告送达董事会时生效。周英章先生辞职后不再担任公司任何职务。

2011年12月29日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于聘任程志勇先生为公司董事会秘书的议案》。公司董事会决定自2011年12月29日起聘任程志勇先生为公司董事会秘书，任期至本届董事会届满为止。

（六）报告期内公司核心技术变动情况

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

二、公司员工情况

(一) 公司员工专业结构、受教育程度、年龄分布情况

截至 2011 年 12 月 31 日，员工专业结构、受教育程度、年龄分布如下：

| | | 人数 | 比例 (%) |
|------|-----------|-----|--------|
| 专业类别 | 行政管理人员 | 65 | 17.33 |
| | 财务人员 | 8 | 2.13 |
| | 营销及技术服务人员 | 46 | 12.27 |
| | 技术人员 | 62 | 16.53 |
| | 生产及其他人员 | 194 | 51.73 |
| 学历类别 | 本科及以上 | 52 | 13.87 |
| | 大中专 | 198 | 52.80 |
| | 其它 | 125 | 33.33 |
| 年龄分布 | 30 岁以下 | 149 | 39.73 |
| | 30-40 岁 | 96 | 25.60 |
| | 40-50 岁 | 99 | 26.40 |
| | 50 岁以上 | 31 | 8.27 |

(二) 公司需承担费用的离退休人数

公司没有需承担费用的离退休员工。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经理层的分层治理结构，不断建立与完善公司的法人治理结构，充实和健全公司内部管理和控制制度，进一步的规范了公司运作。公司治理的实际请况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，并尽可能的为参会股东创造便利条件。对每一项需要审议的议案均设定充足的时间，以便于股东发表意见，确保所有股东的平等地位。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，切实维护股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东邢翰学、吴剑鸣与邢翰科严格按照相关法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》等法律法规、规章和制度开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，忠实、勤勉、诚信

履行董事职责。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外，各委员会中独立董事占比均超过 1/2，提高了董事会专业化程度，保障了董事会决策的科学性、规范性。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立完善、公正、透明的绩效评价激励体系，经营者的收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及公司的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书全面负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司严格按照有关规定在创业板信息披露指定媒体公布各项信息，确保公司所有股东均有平等机会获得公司信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工、等各方利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康的发展。

（八）公司内部控制制度建立健全情况

为了加强公司内部管理，提高公司运营效率，控制和规避经营中存在的风险，

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，制定并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《总经理工作细则》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《控股子公司管理制度》等公司治理和内部控制一系列制度,并得到了有效的贯彻和执行。

二、公司董事长、独立董事和其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责地履行董事的职责，持续关注公司经营状况，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（一）董事长履职情况

报告期内，公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责。全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格执行董事会集体决策机制，保证了独立董事和董事会秘书的知情权，并为独立董事和董事会秘书履行职责创造良好条件。积极推动公司治理工作和内控建设，督促执行股东大会和董事会各项决议，确保董事会依法正常运作。

（二）独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事蒋伟忠、汤准和章程严格按照有关法律法规、《公司章程》、《独立董事制度》等规定，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，深入了解公司运营状况、内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独

立、公正的判断。在报告期内，对公司发生的需要独立董事发表意见的事项均独立、审慎地发表了意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了公司的整体利益及中小股东的利益。报告期内，公司独立董事对公司董事会的各项议案及其他非董事会议案事项均没有提出异议。

（三）董事出席会议情况

2011 年度，公司召开了一届五次至一届十一次共计七次董事会。全体董事出席会议情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|---------|-------|--------|------|---------------|
| 邢翰学 | 董事长、总经理 | 7 | 7 | 0 | 否 |
| 邢翰科 | 董事、副总经理 | 7 | 7 | 0 | 否 |
| 吴剑鸣 | 董事、副总经理 | 7 | 7 | 0 | 否 |
| 顾金芳 | 董事、总工程师 | 7 | 7 | 0 | 否 |
| 蒋伟忠 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 否 |
| 章程 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 否 |
| 汤淮 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 否 |

三、公司股东大会、董事会及董事会各委员会的运作情况

（一）股东大会运作情况

报告期内，公司共召开了一次股东大会，为 2010 年度股东大会，公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》和《创业板上市公司规范运作指引》等法规制度的要求召开，上海锦天城律师事务所对该次会议发表了明确同意意见，认为公司股东大会的召集、召开程序符合有关法律、行政法规、《股东大会议事规则》以及《公司章程》的规定；出席股东大会的人员资格、召集人资格合法有效；表决程序及表决结果合法有效。具体如下：

1、2010 年度股东大会

2011 年 5 月 16 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，出席该次大会的股东及股东代表共 34 名，代表有表决权的股份数 6000 万股，占公司股份总数 6000 万股的 100%。会议的召集符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的规定。本次股东大会无否决、修改及新增提案的情况。

大会以现场记名投票的表决方式，以 6000 万股同意、0 股反对、0 股弃权的表决结果，表决通过了如下议案：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配的预案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》

由于该次会议召开时公司尚未上市，故有关会议资料未在中国证监会指定创业板信息披露媒体上披露。

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定履行职责，认真贯彻执行了股东大会审议通过的各项议案。

（二）董事会运作情况

2011 年，公司共召开了六次董事会会议，分别为第一届董事会第五次会议至第一届董事会第十次会议。会议的召集、召开程序及参会人员资格均符合《公司章程》和《公司法》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的规定。详情如下：

1、第一届董事会第五次会议

2011 年 1 月 20 日，公司召开了第一届董事会第五次会议，审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配的预案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于提请召开公司 2010 年年度股东大会的议案》；

2、第一届董事会第六次会议

2011 年 3 月 22 日，公司召开了第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于〈设立浙江开尔新材料股份有限公司深圳分公司〉的议案》；

3、第一届董事会第七次会议

2011 年 7 月 14 日，公司召开了第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于开立募集资金专户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于制定〈关于防范控股股东及关联方占用上市公司资金的管理办法〉的议

案》、《关于制定<突发事件危机处理应急制度>的议案》、《关于制定<对外报送信息管理制度>的议案》、《关于制定<外部信息使用人管理制度>的议案》、《关于制定<内部信息知情人管理制度>的议案》、《关于制定<重大信息内部报告制度>的议案》、《关于聘任吴剑鸣女士为公司副总经理的议案》、《关于聘任程志勇先生为公司财务总监的议案》；

4、第一届董事会第八次会议

2011 年 8 月 10 日，公司召开了第一届董事会第八次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文》及摘要、《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》；

5、第一届董事会第九次会议

2011 年 10 月 24 日，公司召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》

6、第一届董事会第十次会议

2011 年 12 月 29 日，公司召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》、《日常经营重大合同披露办法》、《关于聘任程志勇先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任盛蕾女士为公司证券事务代表的议案》。

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》规定的职权范围和程序对各项事务进行了讨论决策，除审议日常事项外，在高级管理人员聘任、投资事项、一般性规章制度的制定等方面切实发挥了作用。

(三) 董事会委员会运作情况

公司第一届董事会下设立审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会等四个专门委员会。各专业委员会成员全部由董事组成，并依据各自的职权范围运作，就专业性事项进行研究、提出意见、建议，供董事会决策参考。

1、审计委员会的履职情况

公司审计委员会由独立董事汤淮、独立董事章程和董事吴剑鸣组成，汤淮先生为召集人。审计委员会主要职责为：对公司聘请或更换外部审计机构提出专业意见；监督公司的内部审计制度及其实施；负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司的内控制度；公司董事会授予的其他事宜。

(1) 报告期内，公司第一届董事会审计委员会共召开一次会议，对公司定期报告、募集资金使用情况、内部控制等进行审议，并形成书面意见；督促和指导审计部对公司内控情况、募集资金的使用、存放情况进行审查，并分别形成专项报告；在 2011 年报审计过程中，审计委员会督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。审计委员会具体会议情况如下：

A. 2011 年 10 月 24 日，审计委员会召开 2011 年第一次会议，审议通过了《关于公司 2011 年 1-9 月财务报告的内部审计报告》、《关于公司关联方资金占用及对外担保情况的专项审计报告》、《关于公司 2011 年 1 月-9 月募集资金使用情况的专项审计报告》

B. 2012 年 1 月 10 日，审计委员会召开了 2012 年第一次会议，审议通过了《关于公司 2011 年度高新技术企业研发费用的内部专项审计报告》、《关于公司 2011 年度关联方资金占用及对外担保情况的内部专项审计报告》、《关于公司 2011 年度募集资金使用情况的内部专项审计报告》、《关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告》

C. 2012 年 2 月 14 日，审计委员会召开了 2012 年第二次会议，审议通过了《关于公司 2011 年度财务报告的内部审计报告》

(2) 2012 年 1 月 10 日，公司董事会审计委员会、财务部、审计部及会计师事务所通过协商沟通，确定了 2011 年财务报告审计工作的时间安排。在年审会计师事务所进场前，审计委员会通过审核公司年度财务会计报表，认为：“公司会计报表的编制符合《企业会计准则》和其他相关规定的要求，会计政策和会计估计基本合理，基本反映了公司的资产情况、经营情况及现金流量情况，同意提交会计师事务所审阅。”

(3) 在年审注册会计师进行现场审计的过程中, 委托公司审计部全程跟进, 积极配合年报审计工作的开展, 对于发现的问题, 及时向审计委员会报告。现场审计工作结束后, 审计委员会与年审会计师进行了事中沟通, 听取了年审会计师的审计情况汇报及审计信息部对审计建议事项的意见, 要求公司按照《企业会计准则》及时进行会计处理, 按照证监会的相关规定披露公司信息。同时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告。

(4) 2012 年 4 月 1 日, 审计委员会对立信会计师事务所(特殊普通合伙)拟出具审计意见的财务报告进行审议, 认为: 公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了公司 2011 年年末的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量, 同意将年审机构出具的会计报告提请董事会审议。

(5) 对立信会计师事务所(特殊普通合伙)在公司 2011 年度提供的审计服务进行了评估。立信会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券审计从业资格, 签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业能力, 在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计, 表现了良好的职业规范和精神, 很好的履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务, 按时完成了公司 2011 年年度报告审计工作。根据其职业操守与履职能力, 审计委员会建议续聘其为本公司 2012 年度财务报告的审计机构。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会委员由独立董事汤淮、独立董事蒋伟忠和董事吴剑鸣组成, 汤淮先生为召集人。薪酬与考核委员会主要职责为: 根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案; 薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系, 奖励和惩罚的主要方案和制度等; 审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评; 负责对公司薪酬制度执行情况进行监督; 董事会授权的其他事宜。

薪酬考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核, 认为: 公司建立了有效的董事、监事和高级管理人员考评激励制度,

并得了有效的执行。2011 年度董事、监事、高级管理人员薪酬符合股东大会、董事会制定的相关制度，符合公司所处的行业及地区的薪酬水平及公司的实际经营情况，符合公司的整体经营业绩和个人绩效。2012 年度公司薪酬考核制度将总体维持不变，但考虑到公司发展、行业薪酬水平、物价上涨等因素，公司将适当调整薪酬水平，以保证公司薪酬水平的竞争力。

3、提名委员会的履职情况

提名委员会由独立董事蒋伟忠、独立董事章程和董事长邢翰学组成，蒋伟忠先生为召集人。提名委员会的主要职责为：根据公司经营活动情况、资产规模和股本结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、总经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和总经理人员的人选；对董事候选人和总经理候选人进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议；董事会授权的其他事宜。

报告期内，提名委员会积极关注和参与公司人才队伍建设与发展，提名聘请副总经理 1 人、财务总监 1 人、董事会秘书 1 人，会议召开前提前对相关人员进行审核，并提交董事会审议，为公司的长期可持续发展奠定了坚实的人才基础。

4、战略委员会的履职情况

战略委员会由董事长邢翰学、独立董事蒋伟忠和董事顾金芳组成，邢翰学先生为召集人。战略委员会的主要职责为：了解国内外经济发展形势、行业发展趋势、国家和行业的政策导向；对公司长期发展战略规划和发展方向进行研究并提出建议；评估公司制订的战略规划、发展目标、经营计划、执行流程；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查；董事会授权的其他事宜。

报告期内，战略委员会勤勉尽责地履行了职责，对公司 2011 年度发展战略、募集资金使用进行了研究并提出建议，为公司的健康、稳定、可持续发展提供了保障。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

(一) 公司内部控制制度的建立情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章等的规定，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了包括但不限于有关公司子公司管理、关联交易控制、对外投资、对外担保控制、信息披露管理等贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，并不断完善。

(二) 公司内部控制制度的执行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|--|---------|-------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 是 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1、审计委员会定期召开会议，审议公司内审部门提交的内部审计报告及其他需要审计委员会审议的事项，并将重大事项报送公司董事会。其它工作还包括，按照年报工作规程，与会计师事务所协商确定2011年年报的审计计划，并就审计情况进行了沟通；与外部审计机构沟通并商讨 | | |

是否继续聘任等情况。

2、公司内部审计部门定期按内审工作计划对内控制度及财务报表进行审计，将内审情况形成书面报告，提交给审计委员会审计；对 2011 年度的募集资金使用情况、内部控制情况进行了专项审计，并出具了报告。

四、公司认为需要说明的其他情况

公司无其他有关内部控制的说明。

(三) 对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会认对内部控制的自我评价

本公司结合自身的经营特点和风险因素，建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司内部控制系统具有较强的针对性、合理性和有效性，并且得到了较好的贯彻和执行，在公司经营的研发、采购、生产、销售等各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司各项业务活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

经对公司报告期内内部控制情况核查，公司独立董事认为：

公司现行内部控制体系和控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，公司对关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情况，具有合理性和有效性。

我们认为《关于2011年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

经审核，监事会认为：根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准，截至2011年12月31日与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的；公

公司已根据实际情况初步建立了满足营运需要的各项内部控制制度，并已覆盖了公司运营的各层面和主要环节，形成了较为规范的内控管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营活动中可能出现的重大问题，能够基本适应公司现阶段管理的要求和公司业务的需要，随着公司未来业务的进一步发展、经营规模不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关的内部控制。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

通过对开尔新材内部控制制度的建立和实施情况的核查，海通证券认为：开尔新材现有的内部控制制度符合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；《浙江开尔新材料股份有限公司2011年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

但由于内部控制固有的局限性、以及宏观环境、政策法规的持续变化，使得完善内部控制制度成为一项长期工作，公司需要根据有关规定和要求继续深入开展公司内部控制活动，为公司可持续发展和经营目标的实现提供保障。

第八节 监事会报告

报告期内公司监事会的全体成员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《监事会议事规则》等规定和要求，本着对全体股东负责的精神，认真地履行了自身的职责，依法独立行使职权，促进公司的规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司的财务、股东大会决议等执行情况、董事会的重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行其职务情况等方面进行了监督和检查，促进公司的健康、持续发展。

一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了三次会议，具体如下：

（一）第一届监事会第三次会议

2011 年 1 月 20 日，公司监事会召开了第一届监事会第三次会议，审议通过了如下议案：《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》；

（二）第一届监事会第四次会议

2011 年 8 月 11 日，公司监事会召开了第一届监事会第四次会议，审议通过了如下议案：《公司 2011 年半年度报告》及摘要、《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；

（三）第一届监事会第五次会议

2011 年 10 月 24 日，公司监事会召开了第一届监事会第五次会议，审议通过了如下议案：《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

2011 年，在公司全体股东的大力支持下，在董事会和经营层的积极配合下，监事会列席了历次董事会和股东大会会议，参与公司重大决策的讨论，依法监督各次董事会和股东大会审议的议案和会议召开程序。

2011 年，监事会密切关注公司经营运作情况，认真监督公司财务及资金运

作等情况，检查公司董事会和经营层职务行为，保证了公司经营管理行为的规范。

二、监事会工作情况

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用等情况进行了监督与核查，对下列事项发表独立意见：

（一）公司依法运作情况

报告期内，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况 and 公司董事、高管人员履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》的各项规定，建立了内部控制制度并在逐步健全完善中。董事会运作规范、科学决策、程序合法，并认真执行了股东大会各项决议。公司董事、高级管理人员执行职务时忠于职守、勤勉尽责，不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的经营成果和财务状况等进行了监督、检查和审核，认为：目前，公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观、准确地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金实际使用情况

报告期内，在募集资金的使用管理上，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的要求对募集资金进行使用和管理，募集资金的使用符合募投项目的综合需要，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变募集资金使用计划和损害股东利益的情形，符合中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用的相关规定。报告期内，没有发生变更募集资金投资项目及用途的情况。

（四）收购、出售资产情况

报告期内，公司无资产收购、出售等行为，监事会认为：报告期内，未发现

内幕交易，无损害股东权益或公司资产流失的情况。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生关联交易行为。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保，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。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息及知情人登记和报备制度》。公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

（八）监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准，截至 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的；公司已根据实际情况初步建立了满足运营需要的各项内部控制制度，并已覆盖了公司运营的各层面和主要环节，形成了较为规范的内控管理体系，能够预防、及时发现和纠正公司经营活动中可能出现的重大问题，能够基本适应公司现阶段管理的要求和公司业务的需要，随着公司未来业务的进一步发展、经营规模不断扩大，公司也将进一步改进和完善各项相关的内部控制。

（九）监事会对公司 2011 年年度报告的审核意见

监事会认为：公司 2011 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规和公司章程的有关规定。其内容与格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息真实、准确、完整地反映了公司 2011 年度的财务状况、经营成果和现金流量，未发现参与年度报告编制和审议的人员有违反保密规定行为。

第九节 财务报告

一、 审计意见

浙江开尔新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、2011 年度的现金流量表和合并现金流量表、2011 年度的所有者权益变动表和合并所有者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，贵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 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李惠丰

中国注册会计师：李俊

中国·上海

二〇一二年四月五日

二、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 210,761,883.24 | 190,555,305.42 | 9,842,583.96 | 7,429,635.00 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 200,000.00 | 200,000.00 | 4,400,000.00 | 4,400,000.00 |
| 应收账款 | 80,296,795.26 | 80,285,790.22 | 54,317,592.27 | 53,622,275.81 |
| 预付款项 | 7,148,275.03 | 6,519,747.08 | 8,991,289.80 | 8,508,201.72 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | 2,445,523.92 | 2,445,523.92 | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 2,631,632.75 | 2,309,289.52 | 3,081,001.44 | 2,932,289.68 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 41,341,656.53 | 34,162,577.40 | 33,172,361.73 | 28,863,606.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 344,825,766.73 | 316,478,233.56 | 113,804,829.20 | 105,756,008.28 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | | 49,767,246.89 | | 29,767,246.89 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 54,722,058.49 | 34,333,366.92 | 51,017,986.87 | 29,157,776.29 |
| 在建工程 | 3,006,002.50 | | 42,172.85 | 42,172.85 |
| 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 | 12,796,432.00 | 4,599,993.32 | 12,925,417.52 | 4,558,219.70 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 1,412,675.06 | 1,242,582.01 | 1,009,327.20 | 795,382.13 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 71,937,168.05 | 89,943,189.14 | 64,994,904.44 | 64,320,797.86 |
| 资产总计 | 416,762,934.78 | 406,421,422.70 | 178,799,733.64 | 170,076,806.14 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | | | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 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 | | | | |
| 应付账款 | 7,862,511.51 | 11,820,127.57 | 10,441,934.19 | 14,865,969.27 |
| 预收款项 | 15,965,313.92 | 15,965,313.92 | 6,516,184.90 | 6,515,184.90 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,828,839.44 | 4,125,769.76 | 2,067,066.51 | 1,636,835.17 |
| 应交税费 | 3,554,231.84 | 3,326,435.55 | 1,543,204.20 | 1,281,449.87 |
| 应付利息 | | | 37,222.22 | 37,222.22 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 185,706.25 | 119,143.62 | 72,791.05 | 13,769.40 |
| 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 | 32,396,602.96 | 35,356,790.42 | 45,678,403.07 | 49,350,430.83 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 12,617,823.66 | 30,000.00 | 13,760,506.58 | 230,000.00 |
| 非流动负债合计 | 12,617,823.66 | 30,000.00 | 13,760,506.58 | 230,000.00 |
| 负债合计 | 45,014,426.62 | 35,386,790.42 | 59,438,909.65 | 49,580,430.83 |
| 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 | 225,732,388.46 | 225,732,388.46 | 37,057,388.46 | 37,057,388.46 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 盈余公积 | 7,637,164.33 | 7,637,164.33 | 3,450,838.63 | 3,450,838.63 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 58,378,955.37 | 57,665,079.49 | 18,852,596.90 | 19,988,148.22 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 371,748,508.16 | 371,034,632.28 | 119,360,823.99 | 120,496,375.31 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 371,748,508.16 | 371,034,632.28 | 119,360,823.99 | 120,496,375.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 416,762,934.78 | 406,421,422.70 | 178,799,733.64 | 170,076,806.14 |

(二) 利润表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

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 | 182,750,715.63 | 195,722,680.87 | 151,912,977.56 | 157,480,299.20 |
| 其中：营业收入 | 182,750,715.63 | 195,722,680.87 | 151,912,977.56 | 157,480,299.20 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 136,819,352.28 | 150,243,095.93 | 115,030,188.48 | 118,710,882.70 |
| 其中：营业成本 | 96,023,138.05 | 114,206,228.16 | 82,832,073.92 | 89,217,607.23 |
| 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 | 1,936,031.88 | 1,772,263.33 | 1,536,940.11 | 1,370,837.99 |
| 销售费用 | 11,353,204.51 | 9,816,755.59 | 8,546,118.48 | 8,272,916.51 |
| 管理费用 | 27,224,669.83 | 23,444,759.82 | 19,849,398.41 | 16,600,044.72 |
| 财务费用 | -1,975,869.05 | -1,978,243.57 | 1,303,153.11 | 1,301,057.06 |
| 资产减值损失 | 2,258,177.06 | 2,981,332.60 | 962,504.45 | 1,948,419.19 |
| 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） | | | | |
| 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） | 45,931,363.35 | 45,479,584.94 | 36,882,789.08 | 38,769,416.50 |
| 加：营业外收入 | 5,299,632.53 | 3,831,249.61 | 6,897,895.30 | 1,641,701.88 |
| 减：营业外支出 | 545,522.07 | 518,639.96 | 5,190,471.20 | 147,151.27 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 4,968.98 | 4,968.98 | 4,301,054.42 | -140.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 50,685,473.81 | 48,792,194.59 | 38,590,213.18 | 40,263,967.11 |
| 减：所得税费用 | 6,972,789.64 | 6,928,937.62 | 6,002,059.52 | 5,755,580.84 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 43,712,684.17 | 41,863,256.97 | 32,588,153.66 | 34,508,386.27 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 43,712,684.17 | 41,863,256.97 | 32,588,153.66 | 34,508,386.27 |
| 少数股东损益 | | | | |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.62 | 0.60 | 0.55 | 0.58 |
| （二）稀释每股收益 | 0.62 | 0.60 | 0.55 | 0.58 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 43,712,684.17 | 41,863,256.97 | 32,588,153.66 | 34,508,386.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 43,712,684.17 | 41,863,256.97 | 32,588,153.66 | 34,508,386.27 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

(三) 现金流量表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

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 | 195,805,892.07 | 209,375,011.89 | 140,203,414.69 | 141,491,151.02 |
| 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 | 351,749.61 | 351,749.61 | 153,019.93 | 153,019.93 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,170,782.87 | 6,304,557.68 | 10,613,696.36 | 8,135,282.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 203,328,424.55 | 216,031,319.18 | 150,970,130.98 | 149,779,453.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 98,432,047.71 | 124,686,348.69 | 80,123,705.70 | 90,944,605.51 |
| 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 | 21,007,890.11 | 14,387,338.54 | 16,948,631.52 | 12,883,374.75 |
| 支付的各项税费 | 30,078,006.21 | 28,231,021.36 | 27,539,356.09 | 23,896,330.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,976,151.92 | 18,777,257.05 | 20,802,139.65 | 18,451,877.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 170,494,095.95 | 186,081,965.64 | 145,413,832.96 | 146,176,188.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,834,328.60 | 29,949,353.54 | 5,556,298.02 | 3,603,264.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,355.00 | 4,355.00 | 18,974,500.00 | 1,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 4,355.00 | 4,355.00 | 18,974,500.00 | 1,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 14,741,166.25 | 9,649,820.05 | 12,085,598.76 | 3,427,576.43 |
| 投资支付的现金 | | 20,000,000.00 | 30,142,463.69 | 30,142,463.69 |
| 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 | 14,741,166.25 | 29,649,820.05 | 42,228,062.45 | 33,570,040.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -14,736,811.25 | -29,645,465.05 | -23,253,562.45 | -33,569,040.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 208,675,000.00 | 208,675,000.00 | 24,000,000.00 | 24,000,000.00 |
| 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 | | | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,084,295.00 | 1,084,295.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 208,675,000.00 | 208,675,000.00 | 60,084,295.00 | 60,084,295.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 40,233,414.12 | 29,493,414.30 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 853,218.07 | 853,218.07 | 1,272,130.38 | 1,272,130.38 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 25,853,218.07 | 25,853,218.07 | 41,505,544.50 | 30,765,544.68 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 182,821,781.93 | 182,821,781.93 | 18,578,750.50 | 29,318,750.32 |
| 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 | 200,919,299.28 | 183,125,670.42 | 881,486.07 | -647,024.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 9,842,583.96 | 7,429,635.00 | 8,961,097.89 | 8,076,659.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 210,761,883.24 | 190,555,305.42 | 9,842,583.96 | 7,429,635.00 |

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

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 | 37,057,388.46 | | | 3,450,838.63 | | 18,852,596.90 | | | | 119,360,823.99 | 22,500,000.00 | 30,000,000.00 | | | 3,986,320.59 | | 36,428,813.43 | | | 92,915,134.02 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 60,000,000.00 | 37,057,388.46 | | | 3,450,838.63 | | 18,852,596.90 | | | | 119,360,823.99 | 22,500,000.00 | 30,000,000.00 | | | 3,986,320.59 | | 36,428,813.43 | | | 92,915,134.02 | |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 | | | 4,186,325.70 | | 39,526,358.47 | | | | 252,387,684.17 | 37,500,000.00 | 7,057,388.46 | | | -535,481.96 | | -17,576,216.53 | | | 26,445,689.97 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 43,712,684.17 | | | | 43,712,684.17 | | | | | | | 32,588,153.66 | | | 32,588,153.66 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|----------------|--|--------------|--|---------------|--|--|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 43,712,684.17 | | | 43,712,684.17 | | | | | | 32,588,153.66 | | | 32,588,153.66 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 | | | | | | | 208,675,000.00 | 2,500,000.00 | -8,500,000.00 | | | -375,216.80 | 232,753.11 | | | -6,142,463.69 |
| 1. 所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 | | | | | | | 208,675,000.00 | 2,500,000.00 | 21,500,000.00 | | | | | | | 24,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | -30,000,000.00 | | | -375,216.80 | 232,753.11 | | | -30,142,463.69 |
| （四）利润分配 | | | | 4,186,325.70 | | -4,186,325.70 | | | | | | | | 3,450,838.63 | -3,450,838.63 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 4,186,325.70 | | -4,186,325.70 | | | | | | | | 3,450,838.63 | -3,450,838.63 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | 35,000,000.00 | 15,557,388.46 | | | -3,611,103.79 | -46,946,284.67 | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | -15,557,000.00 | 15,557,388.46 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|--|--|--------------|--|----------------|---------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 60,000,000.00 | 37,057,388.46 | | | 3,450,838.63 | | 19,988,148.22 | 120,496,375.31 | 22,500,000.00 | | | | 3,986,320.59 | | 35,876,885.25 | 62,363,205.84 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 | | | 4,186,325.70 | | 37,676,931.27 | 250,538,256.97 | 37,500,000.00 | 37,057,388.46 | | | -535,481.96 | | -15,888,737.03 | 58,133,169.47 |
| （一）净利润 | | | | | | | 41,863,256.97 | 41,863,256.97 | | | | | | | 34,508,386.27 | 34,508,386.27 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 41,863,256.97 | 41,863,256.97 | | | | | | | 34,508,386.27 | 34,508,386.27 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 | | | | | | 208,675,000.00 | 2,500,000.00 | 21,500,000.00 | | | -375,216.80 | | | 23,624,783.20 |
| 1. 所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 188,675,000.00 | | | | | | 208,675,000.00 | 2,500,000.00 | 21,500,000.00 | | | | | | 24,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | -375,216.80 | | | -375,216.80 |
| （四）利润分配 | | | | | 4,186,325.70 | | -4,186,325.70 | | | | | | 3,450,838.63 | | -3,450,838.63 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 4,186,325.70 | | -4,186,325.70 | | | | | | 3,450,838.63 | | -3,450,838.63 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|--|--|--------------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| | | | | | .70 | | 5.70 | | | | | | .63 | | 8.63 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | 35,000,000.00 | 15,557,388.46 | | | | -3,611,103.79 | | -46,946,284.67 | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | -15,557,388.46 | 15,557,388.46 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | 3,611,103.79 | | | | | -3,611,103.79 | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | 46,946,284.67 | | | | | | | -46,946,284.67 | |
| （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 | 225,732,388.46 | | | 7,637,164.33 | | 57,665,079.49 | 371,034,632.28 | 60,000,000.00 | 37,057,388.46 | | | 3,450,838.63 | | 19,988,148.22 | 120,496,375.31 |

三、财务报表附注

浙江开尔新材料股份有限公司

2011 年度财务报表附注

单位：人民币元（除另有标注外）

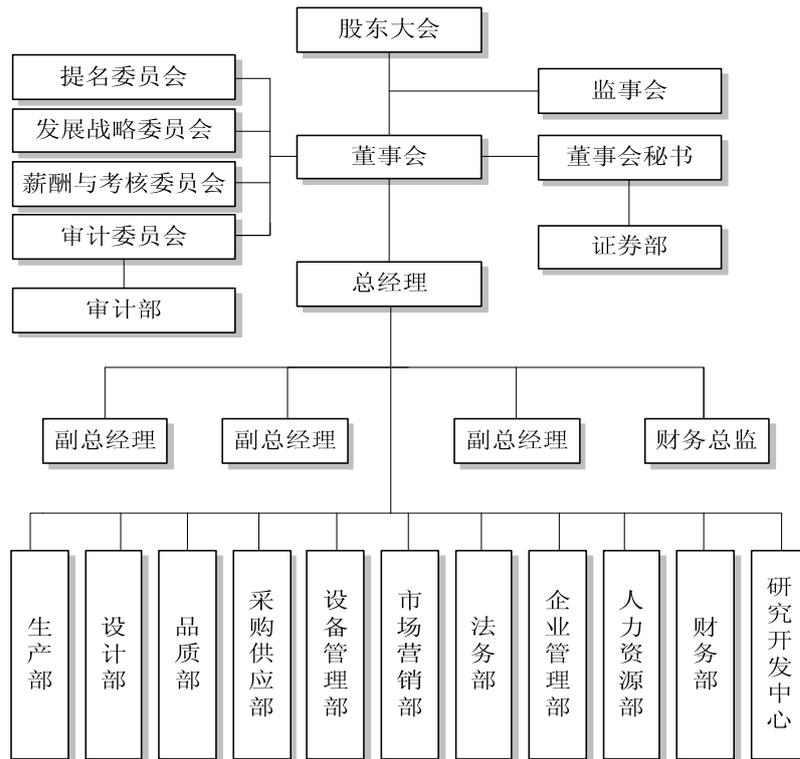
一、 公司基本情况

浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江开尔实业有限公司的基础上整体变更的股份有限公司，由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和邢翰学、吴剑鸣、邢翰科等 32 位自然人作为发起人，注册资本为 6,000 万元（每股面值人民币 1 元）。公司于 2010 年 6 月 22 日在金华市工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 330703000013681 的《企业法人营业执照》。

2011 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]858 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,000 万股（每股面值 1 元），增加注册资本 2,000 万元。公司现有注册资本 8,000 万元，股份总数 8,000 万股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通股份 A 股 6,000 万股，无限售条件的流通股份 A 股 2,000 万股。公司股票已于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

经营范围：新型搪瓷材料、搪瓷釉料、陶瓷釉料、金属制品（除铸币）、金属传热元件、环卫设施制造、销售；无机材料及化工原料（除化学危险品、监控化学品、易制毒化学品）销售；新型搪瓷钢板安装、销售（除粘土制品）及相关产品的技术咨询。

公司组织结构图如下：



二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

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，确认所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。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大是指应收款项余额前五名；

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|----------------|--------------------------------------|
| 账龄分析法组合 | 除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 (含 2 年) | 10 | 10 |
| 2—3 年 (含 3 年) | 20 | 20 |
| 3—4 年 (含 4 年) | 50 | 50 |
| 4—5 年 (含 5 年) | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项计提坏账准备的理由:

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

(2) 坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为:原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十二) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|--------|----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 5-30 | 5 | 19.00-3.17 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 办公设备 | 3-5 | 5 | 31.67-19.00 |
| 运输设备 | 4-10 | 5 | 23.75-9.50 |

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。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。

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。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

(十六) 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、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 |
|-------|-----------|
| 软件 | 10 年 |
| 专利技术 | 6 年 |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、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。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。

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。

4、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

5、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从

租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租入固定资产会计处理

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(二十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税 种 | 税率 | 备 注 |
|---------------|------------|-----|
| 增值税 | 17% | 注 1 |
| 营业税 | 5% | 注 2 |
| 城市维护建设税 | 5%、7% | 注 3 |
| 教育费附加/地方教育费附加 | 3%、2%、1% | 注 4 |
| 企业所得税 | 15%、25% | 注 5 |
| 水利建设基金 | 0.1%、0.06% | 注 6 |
| 房产税 | 1.2% | 注 7 |

注 1： 根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

注 2： 按应税营业收入的 5% 计缴。

注 3： 公司按实际计提流转税税额的 5% 计缴，子公司合肥翰林搪瓷有限公司按实际计提流转税税额的 7% 计缴。

注 4： 公司按实际计提流转税税额的 3% 计缴教育费附加，按实际计提流转税税额的 2% 计缴地方教育费附加；子公司合肥翰林搪瓷有限公司按实际计提流转税税额的 3% 计缴教育费附加，按实际计提流转税税额的 1% 计缴地方教育费附加。

注 5： 公司为高新技术企业，按 15% 的税率计缴；子公司合肥翰林搪瓷有限公司按 25% 的税率计缴。注 6： 公司按应税收入的 0.1% 计缴，子公司合肥翰林搪瓷有限公司按应税收入的 0.06% 计缴。

注 7：按经营用房产原值 70% 的 1.2% 计缴。

(二) 税收优惠及批文

公司报告期内享受的税收优惠：

1、根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2011〕263 号）文件，公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。公司 2011 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

2、根据金华市地方税务局（浙地税政）【2011】28 号减免税（费）批复，公司 2011 年 8 月 12 日收到所属时期 2010 年 1 月 1 日到 2010 年 12 月 31 日的水利建设专项资金减免税额 156,950.63 元。

3、根据金华市地方税务局（浙地税政）【2010】6643 号减免税（费）批复，公司 2011 年 10 月 14 日收到所属时期 2009 年 1 月 1 日到 2009 年 12 月 31 日的水利建设专项资金减免税额 116,470.88 元。

4、根据金华市地方税务局（浙地税政）【2010】10572 号减免税（费）批复，公司 2011 年 10 月 14 日收到所属时期 2010 年 1 月 1 日到 2010 年 12 月 31 日的城镇土地使用税减免税额 78,328.10 元。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

- 1、无通过设立或投资等方式取得的子公司
- 2、通过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 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 实际投资额 | 本公司合计持股比例 | 本公司合计享有的表决权比例 | 是否合并 | 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 |
|------------------------|-------|------|------|-------|---|-------|-----------|---------------|------|--------|----------------------|---|
| 合肥翰林搪瓷有限公司（以下简称合肥翰林公司） | 有限公司 | 安徽合肥 | 生产 | 5,000 | 搪瓷钢板、传热组件、金属制品、公共环卫设施生产、加工销售；装饰工程，化工原料（除危险品）、有色金属销售，技术咨询、服务 | 5,000 | 100% | 100% | 是 | | | |

3、无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

- (二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- (三) 本年合并范围未发生变更。
- (四) 本年无新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体。
- (五) 本年未发生同一控制下企业合并。
- (六) 本年未发生非同一控制下企业合并。
- (七) 本年无出售丧失控制权的股权而减少子公司。
- (八) 本年未发生反向购买。
- (九) 本年未发生吸收合并。

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

1、 明细情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------|------|-----|----------------|------|-----|--------------|
| | 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 | | | 10,327.49 | | | 83,080.52 |
| 小 计 | | | 10,327.49 | | | 83,080.52 |
| 银行存款 | | | | | | |
| 人民币 | | | 210,751,555.75 | | | 9,759,503.44 |
| 小 计 | | | 210,751,555.75 | | | 9,759,503.44 |
| 合 计 | | | 210,761,883.24 | | | 9,842,583.96 |

2、 期末货币资金余额中无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

| 种 类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 200,000.00 | 4,400,000.00 |
| 合 计 | 200,000.00 | 4,400,000.00 |

2、 期末无已质押的应收票据情况。

3、 期末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

(1) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

| 票据种类 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|--------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2011.07.14 至 2011.09.23 | 2012.01.14 至 2012.03.23 | 1,960,000.00 |

其中前五名明细如下表所示：

| 出票单位 | 票据号 | 出票日期 | 到期日 | 金 额 |
|--------------|----------|------------|------------|------------|
| 江苏德克环保设备有限公司 | 20179635 | 2011.09.23 | 2012.03.23 | 560,000.00 |
| 江苏利华铜业有限公司 | 22306297 | 2011.08.04 | 2012.02.04 | 300,000.00 |
| 宿迁市星汉科技有限公司 | 20467759 | 2011.08.03 | 2012.01.07 | 200,000.00 |
| 宿迁市星汉科技有限公司 | 20467760 | 2011.08.03 | 2012.01.07 | 200,000.00 |
| 阳澄湖投资有限公司 | 21055583 | 2011.08.25 | 2012.02.24 | 200,000.00 |

4、 期末无已贴现未到期或质押的商业承兑汇票。

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

6、 期末应收票据中无应收关联方票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|-------------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|
| | 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 (%) |
| 1 年以内 | 58,620,019.0 7 | 66.29 | 2,931,000.95 | 5.00 | 44,978,625.64 | 74.96 | 2,248,931.2 8 | 5.00 |
| 1—2 年 | 21,664,256.8 9 | 24.50 | 2,166,425.69 | 10.00 | 6,769,562.06 | 11.28 | 676,956.21 | 10.00 |
| 2—3 年 | 6,157,916.16 | 6.96 | 1,231,583.23 | 20.00 | 4,914,192.30 | 8.19 | 982,838.46 | 20.00 |
| 3—4 年 | 291,929.00 | 0.33 | 145,964.50 | 50.00 | 3,044,589.25 | 5.07 | 1,522,294.6 3 | 50.00 |
| 4—5 年 | 1,540,364.76 | 1.74 | 1,502,716.25 | 97.56 | 208,218.00 | 0.35 | 166,574.40 | 80.00 |
| 5 年以上 | 154,647.00 | 0.18 | 154,647.00 | 100.00 | 90,347.00 | 0.15 | 90,347.00 | 100.00 |
| 合计 | 88,429,132.8 8 | 100.00 | 8,132,337.62 | 9.20 | 60,005,534.25 | 100.00 | 5,687,941.9 8 | 9.48 |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 87,077,010.68 | 98.47 | 6,780,215.42 | 7.79 | 60,005,534.25 | 100.00 | 5,687,941.98 | 9.48 |
| 组合小计 | 87,077,010.68 | 98.47 | 6,780,215.42 | 7.79 | 60,005,534.25 | 100.00 | 5,687,941.98 | 9.48 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,352,122.20 | 1.53 | 1,352,122.20 | 100.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
| 合计 | 88,429,132.88 | 100.00 | 8,132,337.62 | 9.20 | 60,005,534.25 | 100.00 | 5,687,941.98 | 9.48 |
|----|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|

注：应收账款分类标准说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；
- (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 58,620,019.07 | 67.32 | 2,931,000.95 | 44,978,625.64 | 74.96 | 2,248,931.28 |
| 1—2 年 | 21,664,256.89 | 24.88 | 2,166,425.69 | 6,769,562.06 | 11.28 | 676,956.21 |
| 2—3 年 | 6,157,916.16 | 7.06 | 1,231,583.23 | 4,914,192.30 | 8.19 | 982,838.46 |
| 3—4 年 | 291,929.00 | 0.34 | 145,964.50 | 3,044,589.25 | 5.07 | 1,522,294.63 |
| 4—5 年 | 188,242.56 | 0.22 | 150,594.05 | 208,218.00 | 0.35 | 166,574.40 |
| 5 年以上 | 154,647.00 | 0.18 | 154,647.00 | 90,347.00 | 0.15 | 90,347.00 |
| 合计 | 87,077,010.68 | 100.00 | 6,780,215.42 | 60,005,534.25 | 100.00 | 5,687,941.98 |

- (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------------------|--------------|--------------|------|-------|
| 上海锦勤建筑装饰 工程有限公司 | 1,352,122.20 | 1,352,122.20 | 100% | 详见附注十 |
| 合计 | 1,352,122.20 | 1,352,122.20 | 100% | |

3、 本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------------------|---------|------------|-------------------|------------|
| 上海锦勤建筑装饰 工程有限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 210,164.50 | 420,329.00 |
| 诸暨市奔达糖业有 限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 15,000.00 | 30,000.00 |

| | | | | |
|---------------|------|-------|------------|--------------|
| 杭州市地下空间发展有限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 115,134.40 | 143,918.00 |
| 上海蓝天装饰有限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 511,942.39 | 1,023,884.78 |
| 上海第一建筑公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 15,000.00 | 30,000.00 |
| 华鼎建筑装饰工程有限公司 | 尾差调整 | 账龄分析法 | 0.01 | 0.02 |
| 深圳华南装饰公司 | 尾差调整 | 账龄分析法 | 5.01 | 10.02 |
| 上海景江建筑装饰公司 | 尾差调整 | 账龄分析法 | 0.34 | 0.67 |
| 合计 | | | 867,246.65 | 1,648,142.49 |

4、 本年无核销应收账款情况。

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------------|--------|---------------|--|----------------|
| 青岛国信胶州湾交通有限公司 | 非关联方 | 26,030,456.40 | 1 年以内 | 29.44 |
| 北京市轨道交通建设管理有限公司 | 非关联方 | 6,741,918.42 | 1 年以内 5,268,221.72, 1-2 年 1,473,696.70 | 7.62 |
| 上海隧道工程股份有限公司上海长江隧道工程项目管理部 | 非关联方 | 5,029,083.61 | 2—3 年 | 5.69 |
| 中国国电集团公司谏壁发电厂 | 非关联方 | 4,480,000.00 | 1 年以内 | 5.07 |
| 上海城建集团有限公司 | 非关联方 | 3,627,943.38 | 1 年以内 | 4.10 |
| 合 计 | | 45,909,401.81 | | 51.92 |

7、 期末应收账款余额中无关联方欠款。

8、 期末无质押的应收账款。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,931,930.57 | 96.97 | 8,940,901.30 | 99.44 |
| 1-2 年 | 216,344.46 | 3.03 | 50,388.50 | 0.56 |
| 合计 | 7,148,275.03 | 100.00 | 8,991,289.80 | 100.00 |

2、 期末预付款项金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 款项性质 |
|----------------|--------|--------------|-------|------|
| 上海宝钢钢材贸易 | 非关联方 | 2,372,982.45 | 1 年以内 | 采购款 |
| 晟元集团有限公司 | 非关联方 | 1,072,621.90 | 1 年以内 | 采购款 |
| 安徽轻工国际贸易股份有限公司 | 非关联方 | 738,000.00 | 1 年以内 | 采购款 |
| 中国石油化工 | 非关联方 | 305,057.06 | 1 年以内 | 采购款 |
| 福禄（苏州）新型材料有限公司 | 非关联方 | 276,311.99 | 1 年以内 | 采购款 |
| 合计 | | 4,764,973.40 | | |

3、 期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 期末预付款项中无预付关联方的款项。

(五) 应收利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|------|
| 定期存款利息 | 2,445,523.92 | |
| 合计 | 2,445,523.92 | |

(六) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| 1年以内 | 2,328,218.83 | 79.85 | 116,410.94 | 5.00 | 3,086,881.07 | 86.92 | 154,344.05 | 5.00 |
| 1-2年 | 364,522.07 | 12.50 | 36,452.21 | 10.00 | 120,000.00 | 3.38 | 12,000.00 | 10.00 |
| 2-3年 | 72,000.00 | 2.47 | 14,400.00 | 20.00 | 31,510.00 | 0.89 | 6,302.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 56,310.00 | 1.93 | 28,155.00 | 50.00 | 30,000.00 | 0.84 | 15,000.00 | 50.00 |
| 4-5年 | 30,000.00 | 1.03 | 24,000.00 | 80.00 | 1,282.10 | 0.04 | 1,025.68 | 80.00 |
| 5年以上 | 64,749.00 | 2.22 | 64,749.00 | 100.00 | 281,714.00 | 7.93 | 281,714.00 | 100.00 |
| 合计 | 2,915,799.90 | 100.00 | 284,167.15 | 9.75 | 3,551,387.17 | 100.00 | 470,385.73 | 13.25 |

2、其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 2,915,799.90 | 100.00 | 284,167.15 | 9.75 | 3,551,387.17 | 100.00 | 470,385.73 | 13.25 |
| 组合小计 | 2,915,799.90 | 100.00 | 284,167.15 | 9.75 | 3,551,387.17 | 100.00 | 470,385.73 | 13.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,915,799.90 | 100.00 | 284,167.15 | 9.75 | 3,551,387.17 | 100.00 | 470,385.73 | 13.25 |

注：其他应收款分类标准说明：

(1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 2,328,218.83 | 79.85 | 116,410.94 | 3,086,881.07 | 86.92 | 154,344.05 |
| 1-2 年 | 364,522.07 | 12.50 | 36,452.21 | 120,000.00 | 3.38 | 12,000.00 |
| 2-3 年 | 72,000.00 | 2.47 | 14,400.00 | 31,510.00 | 0.89 | 6,302.00 |
| 3-4 年 | 56,310.00 | 1.93 | 28,155.00 | 30,000.00 | 0.84 | 15,000.00 |
| 4-5 年 | 30,000.00 | 1.03 | 24,000.00 | 1,282.10 | 0.04 | 1,025.68 |
| 5 年以上 | 64,749.00 | 2.22 | 64,749.00 | 281,714.00 | 7.93 | 281,714.00 |
| 合计 | 2,915,799.90 | 100.00 | 284,167.15 | 3,551,387.17 | 100.00 | 470,385.73 |

(3) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、 本期转回或收回其他应收款情况

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------------|---------|------------|-------------------|------------|
| 西宁城西水电开发有限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 罗来燕 | 催收账款 | 账龄分析法 | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 上海申开钢材加工公司 | 尾差调整 | 账龄分析法 | 197.68 | 247.10 |
| 合计 | | | 218,197.68 | 218,247.10 |

4、 本年无实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 期末其他应收款前五名情况

| 单位排名 | 与本公司 | 金额 | 年限 | 占总额 | 性质或内 |
|------|------|----|----|-----|------|
|------|------|----|----|-----|------|

| | 司关系 | | | 的比例 (%) | 容 |
|---------------|------|--------------|---|------------|-------|
| 国电诚信招标有限公司 | 非关联方 | 1,084,800.00 | 1 年以内 | 37.20 | 投标保证金 |
| 杭州市地铁集团有限责任公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 1 年以内 | 13.72 | 投标保证金 |
| 青岛市市政建设发展有限公司 | 非关联方 | 203,423.27 | 1 年以内 | 6.98 | 投标保证金 |
| 姜勇 | 非关联方 | 157,944.00 | 1 年以内 117,944.00 0, 1-2 年 38,000.00 ; 2-3 年 2,000.00 | 5.42 | 备用金 |
| 合肥市社保局 | 非关联方 | 155,000.00 | 1 年以内 | 5.32 | 保证金 |
| 合 计 | | 2,001,167.27 | | 68.64 | |

7、 期末其他应收款中无关联方欠款。

(七) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,467,141.24 | | 20,467,141.24 | 18,367,563.61 | | 18,367,563.61 |
| 库存商品 | 5,880,200.06 | | 5,880,200.06 | 4,832,589.07 | | 4,832,589.07 |
| 发出商品 | 14,027,417.25 | | 14,027,417.25 | 8,126,856.67 | | 8,126,856.67 |
| 在产品 | 551,483.11 | | 551,483.11 | 1,845,352.38 | | 1,845,352.38 |
| 委托加工物资 | 415,414.87 | | 415,414.87 | | | |
| 合 计 | 41,341,656.53 | | 41,341,656.53 | 33,172,361.73 | | 33,172,361.73 |

2、存货可变现净值的确定依据说明

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其它项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(八) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 67,349,962.51 | 10,646,290.63 | 63,060.57 | 77,933,192.57 |
| 其中：房屋及建筑物 | 32,945,801.84 | 8,385,607.53 | | 41,331,409.37 |
| 机器设备 | 26,402,240.16 | 1,578,416.21 | 6,837.61 | 27,973,818.76 |
| 运输设备 | 5,715,399.59 | 395,937.22 | | 6,111,336.81 |
| 办公设备 | 2,286,520.92 | 286,329.67 | 56,222.96 | 2,516,627.63 |
| 二、累计折旧合计： | 16,331,975.64 | 6,932,895.03 | 53,736.59 | 23,211,134.08 |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,598,432.83 | 1,589,829.17 | | 5,188,262.00 |
| 机器设备 | 9,358,132.51 | 4,115,953.26 | 324.78 | 13,473,760.99 |
| 运输设备 | 2,329,697.26 | 805,804.52 | | 3,135,501.78 |
| 办公设备 | 1,045,713.04 | 421,308.08 | 53,411.81 | 1,413,609.31 |
| 三、固定资产账面 | 51,017,986.87 | 3,713,395.60 | 9,323.98 | 54,722,058.49 |

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 净值合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,347,369.01 | 6,795,778.36 | | 36,143,147.37 |
| 机器设备 | 17,044,107.65 | -2,537,537.05 | 6,512.83 | 14,500,057.77 |
| 运输设备 | 3,385,702.33 | -409,867.30 | | 2,975,835.03 |
| 办公设备 | 1,240,807.88 | -134,978.41 | 2,811.15 | 1,103,018.32 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 办公设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 51,017,986.87 | 3,713,395.60 | 9,323.98 | 54,722,058.49 |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,347,369.01 | 6,795,778.36 | | 36,143,147.37 |
| 机器设备 | 17,044,107.65 | -2,537,537.05 | 6,512.83 | 14,500,057.77 |
| 运输设备 | 3,385,702.33 | -409,867.30 | | 2,975,835.03 |
| 办公设备 | 1,240,807.88 | -134,978.41 | 2,811.15 | 1,103,018.32 |

本年折旧额 6,932,895.03 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 1,038,213.71 元。

期末无用于抵押或担保的固定资产。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 本年无融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本年无经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产

| 项 目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 | 预计办结产权证书时间 |
|--------|--------------|------------------------------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8,018,456.00 | 公司与开发商签订的预售合同已登记备案但是开发商尚未办妥大产权登记手续 | 2012 年 8 月 |
| 合 计 | 8,018,456.00 | | |

(九) 在建工程

1、 明细情况

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|--------------|------|--------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 污水处理工程 | | | | 42,172.85 | | 42,172.85 |
| 合肥翰林厂房工程 | 3,006,002.50 | | 3,006,002.50 | | | |
| 合 计 | 3,006,002.50 | | 3,006,002.50 | 42,172.85 | | 42,172.85 |

2、增减变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 (万元) | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他 减少 | 工程投入占 预算比例 | 工程 进度 | 利息资 本 化累计 金额 | 其中： 本期利 息资本 化金额 | 本期利 息资 本化率 (%) | 资金来源 | 期末余额 |
|----------|-------------|-----------|--------------|--------------|----------|---------------|----------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|------|--------------|
| 污水处理工程 | | 42,172.85 | 18,680.00 | 60,852.85 | | | 完工 | | | | 自筹 | 0.00 |
| 地面改造 | | | 10,267.52 | 10,267.52 | | | 完工 | | | | 自筹 | 0.00 |
| 合肥翰林厂房工程 | 2000.00 | | 3,973,095.84 | 967,093.34 | | | 未完工 | | | | 自筹 | 3,006,002.50 |
| 合计 | | 42,172.85 | 4,002,043.36 | 1,038,213.71 | | | | | | | | 3,006,002.50 |

期末无用于抵押或担保的在建工程

(十) 无形资产

明细情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | | 本年减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计： | 13,785,741.95 | 244,520.21 | | | 14,030,262.16 |
| (1) 土地使用权 | 13,387,848.43 | | | | 13,387,848.43 |
| (2) 软件 | 136,782.52 | 244,520.21 | | | 381,302.73 |
| (3) 专利与专有技术 | 261,111.00 | | | | 261,111.00 |
| | | 本年新增 | 本年计提 | | |
| 二、累计摊销合计： | 860,324.43 | | 373,505.73 | | 1,233,830.16 |
| (1) 土地使用权 | 685,431.69 | | 308,331.94 | | 993,763.63 |
| (2) 软件 | 16,559.44 | | 31,840.43 | | 48,399.87 |
| (3) 专利与专有技术 | 158,333.30 | | 33,333.36 | | 191,666.66 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 12,925,417.52 | -128,985.52 | | | 12,796,432.00 |
| (1) 土地使用权 | 12,702,416.74 | -308,331.94 | | | 12,394,084.80 |
| (2) 软件 | 120,223.08 | 212,679.78 | | | 332,902.86 |
| (3) 专利与专有技术 | 102,777.70 | -33,333.36 | | | 69,444.34 |
| 四、减值准备合计 | | | | | |
| (1) 土地使用权 | | | | | |
| (2) 软件 | | | | | |
| (3) 专利与专有技术 | | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 12,925,417.52 | -128,985.52 | | | 12,796,432.00 |
| (1) 土地使用权 | 12,702,416.74 | -308,331.94 | | | 12,394,084.80 |
| (2) 软件 | 120,223.08 | 212,679.78 | | | 332,902.86 |
| (3) 专利与专有技术 | 102,777.70 | -33,333.36 | | | 69,444.34 |

本年摊销额 373,505.73 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 1,275,738.19 | 1,009,327.20 |
| 未实现内部销售损益形成 | 136,936.87 | |
| 小 计 | 1,412,675.06 | 1,009,327.20 |

2、 期末无未确认递延所得税资产

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 可抵扣差异: | | |
| 资产减值准备 | 8,416,504.77 | 6,158,327.71 |
| 未实现内部销售损益形成 | 912,912.45 | |
| 小 计 | 9,329,417.22 | 6,158,327.71 |

(十二) 资产减值准备

明细情况

| 项 目 | 年初 账面余额 | 本年增加额 | | 本年减少额 | | 期末 账面余额 |
|------|--------------|-------|--------------|-------|----|--------------|
| | | 其他增加 | 计提 | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 6,158,327.71 | | 2,258,177.06 | | | 8,416,504.77 |
| 合 计 | 6,158,327.71 | | 2,258,177.06 | | | 8,416,504.77 |

(十三) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | 25,000,000.00 |
| 合计 | | 25,000,000.00 |

(十四) 应付账款

1、 明细情况

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 7,529,109.62 | 9,995,793.03 |
| 1-2 年 | 136,944.45 | 292,974.27 |
| 2-3 年 | 53,959.55 | 46,899.71 |
| 3 年以上 | 142,497.89 | 106,267.18 |
| 合 计 | 7,862,511.51 | 10,441,934.19 |

- 2、 期末余额中无欠持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末余额中无欠关联方款项。
- 4、 期末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

(十五) 预收款项

1、 明细情况

| 账 龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 15,941,979.92 | 6,515,184.90 |
| 1-2 年 | 23,334.00 | |
| 2-3 年 | | |
| 3 年以上 | | 1,000.00 |
| 合 计 | 15,965,313.92 | 6,516,184.90 |

- 2、 期末余额中无预收持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3、 期末余额中无预收关联方款项。
- 4、 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,599,342.34 | 19,929,715.40 | 17,655,901.90 | 3,873,155.84 |
| (2) 职工福利费 | | 1,149,646.70 | 1,149,646.70 | |
| (3) 社会保险费 | | 2,086,439.72 | 2,086,439.72 | |

| | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| (4) 住房公积金 | 25,440.00 | 34,848.80 | 42,201.76 | 18,087.04 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 442,284.17 | 569,012.42 | 73,700.03 | 937,596.56 |
| 合计 | 2,067,066.51 | 23,769,663.04 | 21,007,890.11 | 4,828,839.44 |

(十七) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,764,324.60 | -206,488.00 |
| 营业税 | 1,010.98 | |
| 企业所得税 | 1,269,942.66 | 1,386,642.38 |
| 个人所得税 | 47,696.35 | 14,945.95 |
| 城市维护建设税 | 213,442.08 | 109,281.30 |
| 房产税 | 50,245.15 | 46,245.28 |
| 土地使用税 | 44,300.92 | 121,541.60 |
| 教育费附加 | 154,065.63 | 60,377.69 |
| 印花税 | 5,059.42 | 8,466.80 |
| 水利基金 | 4,144.05 | 2,191.20 |
| 合计 | 3,554,231.84 | 1,543,204.20 |

(十八) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------|-----------|
| 短期借款应付利息 | | 37,222.22 |
| 合计 | | 37,222.22 |

(十九) 其他应付款

1、 明细情况

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|------------|-----------|
| 1 年以内 | 172,806.01 | 38,905.15 |
| 1-2 年 | | 2,611.90 |
| 2-3 年 | 1,626.24 | 21,000.00 |

| | | |
|-------|------------|-----------|
| 3 年以上 | 11,274.00 | 10,274.00 |
| 合 计 | 185,706.25 | 72,791.05 |

- 2、 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项
- 3、 期末余额中无欠其他关联方款项。
- 4、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十) 其他非流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延收益： | | |
| 1、拆迁补偿 | 12,587,823.66 | 13,530,506.58 |
| 2、隧道高耐候性装饰搪瓷吸音板开发项目 | | 200,000.00 |
| 3、耐特高温纳米搪瓷钢板的研制与产业化项目 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 合 计 | 12,617,823.66 | 13,760,506.58 |

其他非流动负债说明：

1、根据合肥市拆迁办 2009 年 10 月 26 日《粮食二库综合改造项目》的通知，合肥翰林搪瓷有限公司原位于瑶海区大通路厂区属于旧城改造和拆迁范围。根据合肥翰林搪瓷有限公司与合肥市土地储备中心 2010 年 9 月 16 日签订的《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，合肥市土地储备中心收回合肥翰林搪瓷有限公司位于合肥市瑶海区大通路 34 号的土地及地上建筑物，合肥市土地储备中心向合肥翰林搪瓷有限公司支付补偿费 18,786,700.00 元，2010 年 9 月 25 日，双方已办理了土地及地上建筑物的相关移交手续，拆迁工作全部结束，截止 2010 年 12 月 31 日上述补偿费已全部收到。在上述拆迁过程中合肥翰林搪瓷有限公司形成了土地价值损失 2,650,991.30 元、房屋建筑物和机器设备损失 1,650,203.12 元、搬迁费用性支出 357,817.00 元、停工损失 352,117.91 元、税款 9,393.35 元，共计 5,020,522.68 元。根据《企业会计准则 16 号——政府补助》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定，合肥翰林搪瓷有限公司将上述补偿款中与拆迁相关的损失和支出对应的金额 5,020,522.68 元作为与收益性相关的政府补助列入营业外收入，超出部分 13,766,177.32 元（不足以补偿搬迁后新建资产和土地的价值 29,807,022.47 元）作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。

与搬迁相关的新建资产已完工，本期摊销 942,682.92 元，将摊销金额计入营业外收入。

2、根据金华市科学技术局、金华市财政局文件金市科字（2010）8 号《关于下达 2009 年度第二批金华市技术创新等专项资金的通知》，公司于 2010 年 4 月收到政府补助 200,000.00 元，相关项目支出本期已完成，未形成资本性支出，本期转入营业外收入。

3、根据金华市金东区科学技术局、金华市金东区财政局文件金东科（2010）28 号《关于下达 2010 年金东区第二批科技项目补助经费的通知》，公司于 2010 年 12 月收到政府补助 30,000.00 元，尚未形成资本性支出。

(二十一) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|---------------|---------------|-----------------|----|-------|----|---------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1. 有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1). 国家持股 | | | | | | | |
| (2). 国有法人持股 | | | | | | | |
| (3). 其他内资持股 | 60,000,000.00 | | | | | | 60,000,000.00 |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 4,440,000.00 | | | | | | 4,440,000.00 |
| 境内自然人持股 | 55,560,000.00 | | | | | | 55,560,000.00 |
| (4). 外资持股 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 60,000,000.00 | | | | | | 60,000,000.00 |
| 2. 无限售条件流通股 | | | | | | | |
| (1). 人民币普通股 | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| (2). 境内上市的外资股 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|
| (3). 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| (4). 其他 | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | 80,000,000.00 |

2011 年 6 月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】858 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股（每股面值 1 元），发行价格为 12 元/股，募集资金总额 240,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 26,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 5,325,000.00 元，募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元。其中计入股本 20,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）188,675,000.00 元。上述股本变动业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具了信会师报字（2011）第 112926 号验资报告。

（二十二） 资本公积

1、 明细情况

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|----------------------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 1、 资本溢价（股本溢价） | | | | |
| （1） 投资者投入的资本 | | 188,675,000.00 | | 188,675,000.00 |
| （2） 转增股本的资本 | 37,057,388.46 | | | 37,057,388.46 |
| （3） 同一控制下企业合并的影响 | | | | |
| 小 计 | 37,057,388.46 | 188,675,000.00 | | 225,732,388.46 |
| 2、 其他资本公积 | | | | |
| （1） 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动 | | | | |
| （2） 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失 | | | | |
| （3） 其 他 | | | | |
| 小 计 | | | | |
| 合 计 | 37,057,388.46 | 188,675,000.00 | | 225,732,388.46 |

2、 变动原因说明

详见附注五（二十一）

（二十三） 盈余公积

1、 明细情况

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,450,838.63 | 4,186,325.70 | | 7,637,164.33 |
| 合 计 | 3,450,838.63 | 4,186,325.70 | | 7,637,164.33 |

2、 变动原因说明

详见附注五（二十四）。

(二十四) 未分配利润

1、 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 18,852,596.90 | |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后 年初未分配利润 | 18,852,596.90 | |
| 加： 本期归属于母公司所有者的净利润 | 43,712,684.17 | |
| 减： 提取法定盈余公积 | 4,186,325.70 | 净利润 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 58,378,955.37 | |

2、 相关利润分配情况

根据 2012 年 4 月 5 日第一届董事会第十三次会议决议，按照 2011 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；同时，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股。

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 182,095,161.65 | 150,934,992.25 |
| 其他业务收入 | 655,553.98 | 977,985.31 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 96,023,138.05 | 82,832,073.92 |
|------|---------------|---------------|

2、 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工业 | 182,095,161.65 | 96,023,138.05 | 150,934,992.25 | 82,145,344.60 |
| 合计 | 182,095,161.65 | 96,023,138.05 | 150,934,992.25 | 82,145,344.60 |

3、 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 立面装饰搪瓷材料 | 158,933,219.89 | 81,025,529.99 | 135,121,973.84 | 70,064,980.70 |
| 工业保护搪瓷材料 | 20,838,916.17 | 13,272,781.52 | 12,991,670.94 | 9,722,747.17 |
| 搪瓷釉料 | 2,323,025.59 | 1,724,826.54 | 2,821,347.47 | 2,357,616.73 |
| 合计 | 182,095,161.65 | 96,023,138.05 | 150,934,992.25 | 82,145,344.60 |

4、 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 128,375,486.66 | 68,970,621.20 | 106,405,831.38 | 59,383,108.11 |
| 华北地区 | 4,673,693.78 | 942,381.10 | 9,554,604.22 | 3,598,497.71 |
| 东北地区 | | | 3,697,695.23 | 2,653,685.97 |
| 华南地区 | 39,665,749.97 | 22,175,730.60 | 31,276,861.42 | 16,510,052.81 |
| 西南地区 | 9,380,231.24 | 3,934,405.15 | | |
| 合计 | 182,095,161.65 | 96,023,138.05 | 150,934,992.25 | 82,145,344.60 |

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名 | 47,980,333.43 | 26.25 |
| 第二名 | 14,524,953.48 | 7.95 |
| 第三名 | 11,647,814.85 | 6.37 |
| 第四名 | 10,821,526.33 | 5.92 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 第五名 | 9,380,231.24 | 5.13 |
| 合计 | 94,354,859.33 | 51.62 |

(二十六) 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| 营业税 | 16,520.55 | 7,504.15 | 详见附注三、注 2 |
| 城市维护建设税 | 973,403.04 | 787,360.83 | 详见附注三、注 3 |
| 教育费附加 | 946,108.29 | 742,075.13 | 详见附注三、注 4 |
| 合计 | 1,936,031.88 | 1,536,940.11 | |

(二十七) 销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|---------------|--------------|
| 运输费 | 3,556,790.85 | 2,609,576.15 |
| 工资 | 1,636,979.32 | 903,748.17 |
| 旅差费 | 2,200,436.51 | 1,440,665.79 |
| 现场费用 | 1,913,030.67 | 2,054,213.31 |
| 租赁费 | 483,726.00 | 291,108.00 |
| 业务招待费 | 1,457,021.25 | 1,221,442.74 |
| 其他 | 105,219.91 | 25,364.32 |
| 合计 | 11,353,204.51 | 8,546,118.48 |

(二十八) 管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 研究与开发费 | 8,022,214.51 | 6,655,992.04 |
| 工资 | 4,950,917.61 | 3,266,564.41 |
| 发行费用 | 2,991,552.60 | |
| 社会保险费 | 1,962,721.77 | 1,387,771.35 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 1,665,365.52 | 1,351,180.11 |
| 办公费 | 1,652,061.71 | 1,356,196.28 |
| 福利费 | 1,149,646.70 | 878,562.30 |
| 小车费用 | 906,242.34 | 538,099.31 |
| 教育经费 | 428,548.73 | 338,221.37 |
| 广告宣传费 | 417,716.02 | 457,110.00 |
| 无形资产摊销 | 334,172.37 | 305,159.56 |
| 招标费用 | 380,885.87 | 217,700.00 |
| 税费 | 378,239.38 | 267,564.31 |
| 修理费 | 301,655.49 | 25,801.37 |
| 咨询审计费 | 210,440.00 | 964,180.00 |
| 差旅费 | 138,318.40 | 200,101.97 |
| 其他费用 | 1,333,970.81 | 1,639,194.03 |
| 合计 | 27,224,669.83 | 19,849,398.41 |

(二十九) 财务费用

| 类别 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 756,648.63 | 1,298,587.12 |
| 减：利息收入 | 2,814,764.82 | 74,716.41 |
| 金融机构手续费 | 82,247.14 | |
| 其他 | | 79,282.40 |
| 合计 | -1,975,869.05 | 1,303,153.11 |

(三十) 资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 2,258,177.06 | 962,504.45 |
| 合计 | 2,258,177.06 | 962,504.45 |

(三十一) 营业外收入

1、 明细情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 140.00 | |
| 其中：处置固定资产利得 | | 140.00 | |
| 处置无形资产利得 | | | |
| 政府补助 | 4,847,882.92 | 6,894,193.42 | 4,847,882.92 |
| 政府奖励 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 税金返还 | 351,749.61 | | 351,749.61 |
| 其他 | | 3,561.88 | |
| 合计 | 5,299,632.53 | 6,897,895.30 | 5,299,632.53 |

2、 政府补助明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 收到的与收益相关的政府补助 | 3,705,200.00 | 6,658,522.68 |
| 收到的与资产相关的政府补助 | 1,142,682.92 | 235,670.74 |
| 合计 | 4,847,882.92 | 6,894,193.42 |

公司 2011 年度取得的政府补助种类及金额如下：

(1) 本年度收到的与收益相关的政府补助 3,705,200.00 元，其中：

1、根据金华市金东区科学技术局、财政局下发的金市科字【2011】1 号文件《关于下达 2010 年金华市技术创新资金的通知》，公司于 2011 年 1 月收到政府补助 100,000.00 元，计入营业外收入。

2、根据金华市金东区科学技术局、财政局下发的金市科字【2011】1 号文件《关于下达 2010 年金华市技术创新资金的通知》，公司于 2011 年 3 月收到政府补助 120,000.00 元，计入营业外收入。

3、根据金华市金东区科学技术局下发的【2010】64 号文件《关于公布奖励 2010 年金华市科学技术奖的通知》，公司于 2011 年 6 月收到政府补助 2,400.00 元，计入营业外收入。

4、根据金华市科学技术局、金华市财政局文件下发的金市科字【2010】8 号

《关于下达 2010 年度市区重点优势工业等企业扶持资金的通知》，公司于 2011 年 7 月收到政府补助 2,243,100.00 元，计入营业外收入。

5、根据金华市科学技术局、金华市财政局下发的《关于下达 2011 年度第一批专利补助资金的通知》，公司于 2011 年 10 月份收到政府补助 4,000.00 元，计入营业外收入。

6、根据金华市金东区科学技术局、财政局下发的金东科【2011】22 号《关于下达 2011 年金东区科技项目补助经费的通知》，公司于 2011 年 11 月收到政府补助 110,000.00 元，计入营业外收入。

7、根据浙江省财政厅下发的浙财行【2011】104 号文件《关于下拨 2011 年度第二批质量技术监督补助资金的通知》和金华市财政局经费追加通知书，公司于 2011 年 12 月收到政府补助 150,000.00 元，计入营业外收入。

8、根据金华市科学技术局下发的金市科字【2010】64 号《关于公布 2010 年金华市科学技术奖的通知》，公司于 2011 年 12 月收到政府补助 50,000.00 元，计入营业外收入。

9、根据金华市科学技术局、金华市财政局下发的金市科字【2011】54 号《关于下达 2011 年金华市技术创新资金的通知》，公司于 2011 年 12 月收到政府补助 400,000.00 元，计入营业外收入。

10、根据《关于承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策》（合政〔2010〕26 号）和《关于〈承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策〉申报工作的通知》，（合经信法规〔2010〕106 号）规定，市经信委会同市财政局、市审计局等市直有关部门对 2010 年第三季度“工业发展专项资金”申报材料进行了审核。公司于 2011 年 3 月收到政府补助 292,000.00 元，计入营业外收入。

11、根据合肥市经济和信息化委员会合经信法规[2011]201 号《关于承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策》奖励的请示。根据《关于承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策》（合政〔2010〕26 号）和《关于〈承接产业转移加快新型工业化发展的若干政策〉申报工作的通知》（合经信法规〔2010〕106 号）规定，市经信委会同市财政局、市审计局等市直有关部门对 2010 年第四季度“工业发展专项资金”申报材料进行了审核。公司于 2011 年 7 月收到政府补助

233,700.00 元，计入营业外收入。

(三十二) 营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,968.98 | 4,301,194.42 | 4,968.98 |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,968.98 | 1,650,203.12 | 4,968.98 |
| 无形资产处置损失 | | 2,650,991.30 | |
| 拆迁费用 | | 719,328.26 | |
| 水利基金 | 221,211.38 | 130,693.96 | |
| 对外捐赠 | 48,000.00 | 20,000.00 | 48,000.00 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 38,000.00 | 10,000.00 | 38,000.00 |
| 非公益性捐赠支出 | 10,000.00 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 罚款损失 | 1,325.00 | | 1,325.00 |
| 工伤赔偿 | 270,016.71 | | 270,016.71 |
| 其他 | | 19,254.56 | |
| 合计 | 545,522.07 | 5,190,471.20 | 324,310.69 |

(三十三) 所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当年所得税 | 7,376,137.50 | 6,046,228.90 |
| 递延所得税资产调整 | -403,347.86 | -44,169.38 |
| 合计 | 6,972,789.64 | 6,002,059.52 |

所得税费用（收益）与会计利润关系的说明：

| 项 目 | 本期金额 |
|-----------------|---------------|
| 利润总额 | 50,685,473.81 |
| 合并抵消对利润总额的影响（加） | 972,348.75 |
| 当年子公司弥补亏损的影响（减） | 616,075.85 |
| 纳税调整（减） | 1,867,496.77 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 15% |
| 递延所得税调整 | -403,347.86 |

所得税费用

6,972,789.64

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润 | 43,712,684.17 | 32,588,153.66 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 70,000,000.00 | 58,958,333.33 |

| | | |
|-------------|------|------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.62 | 0.55 |
|-------------|------|------|

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额（注） |
|---------------|---------------|---------------|
| 年初已发行普通股股数 | 60,000,000.00 | 57,500,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 | 10,000,000.00 | 1,458,333.33 |
| 减：本期回购的普通股加权数 | | |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 70,000,000.00 | 58,958,333.33 |

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 43,712,684.17 | 32,588,153.66 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释） | 70,000,000.00 | 58,958,333.33 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.62 | 0.55 |

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数 | 70,000,000.00 | 58,958,333.33 |
| 可转换债券的影响 | | |
| 股份期权的影响 | | |
| 期末普通股的加权平均数（稀释） | 70,000,000.00 | 58,958,333.33 |

（三十五）现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 |
|----------------|--------------|
| 合 计 | 7,170,782.87 |
| 其中：收回暂付款及收到暂收款 | 2,996,341.97 |
| 政府补贴 | 3,705,200.00 |
| 政府奖励 | 100,000.00 |
| 利息收入 | 369,240.90 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

| 项 目 | 本期金额 |
|--------------|---------------|
| 合 计 | 20,976,151.92 |
| 其中：暂付款与偿还暂收款 | 2,151,058.44 |
| 运杂费 | 3,556,790.85 |
| 发行费用 | 2,991,552.60 |
| 差旅费 | 2,338,754.91 |
| 现场费用 | 1,913,030.67 |
| 业务招待费 | 1,535,086.29 |
| 办公费 | 1,652,061.71 |
| 小车费用 | 906,242.34 |
| 研发费 | 770,423.28 |
| 租赁费 | 483,726.00 |
| 广告宣传费 | 417,716.02 |
| 咨询和审计费 | 210,440.00 |
| 其他 | 2,049,268.81 |

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 43,712,684.17 | 32,588,153.66 |
| 加：资产减值准备 | 2,258,177.06 | 962,504.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,932,895.03 | 7,046,074.36 |
| 无形资产摊销 | 373,505.73 | 363,068.50 |
| 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（收益以“—”号填列） | 4,968.98 | -140.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | 4,301,194.42 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 756,648.63 | 1,298,587.12 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -403,347.86 | -44,169.38 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -8,169,294.80 | 5,900,292.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -22,961,624.25 | -14,498,994.82 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 10,329,715.91 | -32,360,272.99 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 32,834,328.60 | 5,556,298.02 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 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 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 210,761,883.24 | 9,842,583.96 |
| 减：现金的期初余额 | 9,842,583.96 | 8,961,097.89 |
| 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 | 200,919,299.28 | 881,486.07 |

2、现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末金额 | 年初金额 |
|----------------|----------------|--------------|
| 一、现金 | 210,761,883.24 | 9,842,583.96 |
| 其中：库存现金 | 10,327.49 | 83,080.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 210,751,555.75 | 9,759,503.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|--------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 210,761,883.24 | 9,842,583.96 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

六、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、 存在控制关系的关联方

(1) 母公司及最终控制方概况

| 企业名称 | 组织机构代码 | 注册地 | 业务性质 | 与本企业关系 |
|------|--------|-----|------|--------|
| 邢翰学 | | | | 实际控制人 |
| 吴剑鸣 | | | | 实际控制人 |
| 邢翰科 | | | | 实际控制人 |

(2) 本公司子公司情况：

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|-----|-------|------|-------|----------|-----------|------------|
| 合肥翰林搪瓷有限公司 | 有限公司 | 搪瓷行业 | 合肥 | 邢翰科 | 制造业 | 5000万 | 100.00 | 100.00 | 74891361-9 |

(3) 本公司无合营和联营企业。

2、 其余关联方

| 企业名称 | 与本公司的关系 |
|------|-----------------|
| 金利娟 | 与实际控制人关系密切的家庭成员 |

(二) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 支付的利息

| 项目名称 | 关联方 | 本期金额（万元） | 上期金额（万元） |
|------|-----|----------|----------|
| 财务费用 | 金利娟 | | 1.22 |
| 财务费用 | 吴剑鸣 | | 2.08 |

3、 其他关联交易

| 项目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,846,000.00 | 1,381,774.00 |

七、 或有事项

(一) 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(二) 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(三) 无其他或有负债

八、 承诺事项

(一) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(二) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。

(三) 无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(四) 无已签订的正在或准备履行的并购协议

(五) 无已签订的正在或准备履行的重组计划

(六) 无其他重大财务承诺事项

九、 资产负债表日后事项

1、 资产负债表日后公司利润分配方案

根据 2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十三次会议决议审议通过，公司拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；同时，拟以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股。

2、 其他资产负债表日后事项说明

根据公司第一届董事会第十次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》，公司将超募资金中的 20,000,000.00 元对全资子公司合肥翰林实施增资，用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目。该次增资已于 2011 年 12 月 31 日完成，安徽永安会计师事务所已对资金的到位情况进行了审验，并出具了皖永安验字（2011）第 026 号《验资报告》。截至 2012 年 1 月 18 日，合肥翰林已办妥相关工商变更手续。

十、其他重大事项

1、2007 年 3 月公司与被告上海锦勤建筑装饰工程有限公司签订了一份《搪瓷钢板销售合同》，约定公司向被告提供上海浦东机场项目的搪瓷钢板。公司按照合同约定向被告发货合计 3,939.04 平方，价值 3,072,451.20 元。被告仅向公司支付了货款 130 万元，尚欠公司货款 1,772,451.20 元。根据 2009 年 4 月 8 日金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第 470 号民事判决书，要求被告向公司支付剩余货款 1,772,451.20 元以及相应利息。2011 年 9 月 15 日经过项目审计最终确认上海机场建设指挥部应付上海锦勤建筑装饰工程有限公司 420,329.00 元已经由金东区法院执行到账。鉴于上海锦勤建筑装饰工程有限公司和法人代表林豪无法联系，公司处于停业及暂无财产可供执行的状况，金东区法院对本案执行终结，待发现上海锦勤建筑装饰工程有限公司有可供执行财产时再行申请继续执行。公司估计尚未回收的款项（计 1,352,122.2 元）难以收回，故 2011 年度对该应收账款全额计提了坏账准备。

2、根据公司 2012 年 3 月 5 日召开的第一届董事会第十二次会议决议，公司拟建立上海分公司，截至 2012 年 3 月 29 日，公司已办妥了相关上海分公司设立的工商手续，获得了上海市工商行政管理局长宁分局颁发的注册号为 310105000410174 的营业执照，经营范围为：销售新型搪瓷材料、搪瓷釉料、陶瓷釉料、金属制品、金属传热元件、环卫设施、无机材料及化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）；新型搪瓷钢板安装、销售（除粘土品；上门服务）及相关产品的技术咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

3、根据 2012 年 4 月 5 日召开的第一届董事会第十三次会议决议审议通过，公司拟向中国建设银行股份有限公司金华分行申请人民币柒仟万元整的综合授信额度（最终以中国建设银行股份有限公司金华分行实际审批的授信额度为准），具体融资金额将视公司运营资金的实际需求来确定。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初数的均为期末数）

（一）应收账款

1、 应收账款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 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 (%) |
| 1 年以内 | 58,620,019.07 | 66.31 | 2,931,000.95 | 5.00 | 44,967,907.26 | 76.53 | 2,248,395.36 | 5.00 |
| 1—2 年 | 21,653,538.51 | 24.49 | 2,165,353.85 | 10.00 | 6,597,573.16 | 11.23 | 659,757.32 | 10.00 |
| 2—3 年 | 6,157,916.16 | 6.97 | 1,231,583.23 | 20.00 | 4,914,192.30 | 8.36 | 982,838.46 | 20.00 |
| 3—4 年 | 291,929.00 | 0.33 | 145,964.50 | 50.00 | 1,983,901.26 | 3.38 | 991,950.63 | 50.00 |
| 4—5 年 | 1,533,572.26 | 1.73 | 1,497,282.25 | 97.63 | 208,218.00 | 0.35 | 166,574.40 | 80.00 |
| 5 年以上 | 152,025.00 | 0.17 | 152,025.00 | 100.00 | 87,725.00 | 0.15 | 87,725.00 | 100.00 |
| 合计 | 88,409,000.00 | 100.00 | 8,123,209.78 | 9.19 | 58,759,516.98 | 100.00 | 5,137,241.17 | 8.74 |

2、 应收账款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----------------------|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|------|
| 账龄分析法组合 | 87,056,877.80 | 98.47 | 6,771,087.58 | 7.78 | 58,759,516.98 | 100.00 | 5,137,241.17 | 8.74 |
| 组合小计 | 87,056,877.80 | 98.47 | 6,771,087.58 | 7.78 | 58,759,516.98 | 100.00 | 5,137,241.17 | 8.74 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,352,122.20 | 1.53 | 1,352,122.20 | 100.00 | | | | |
| 合计 | 88,409,000.00 | 100.00 | 8,123,209.78 | 9.19 | 58,759,516.98 | 100.00 | 5,137,241.17 | 8.74 |

注：应收账款分类标准说明：

- (1) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；
- (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 58,620,019.07 | 67.34 | 2,931,000.95 | 44,967,907.26 | 76.53 | 2,248,395.36 |
| 1—2 年 | 21,653,538.51 | 24.87 | 2,165,353.85 | 6,597,573.16 | 11.23 | 659,757.32 |
| 2—3 年 | 6,157,916.16 | 7.07 | 1,231,583.23 | 4,914,192.30 | 8.36 | 982,838.46 |
| 3—4 年 | 291,929.00 | 0.34 | 145,964.50 | 1,983,901.26 | 3.38 | 991,950.63 |
| 4—5 年 | 181,450.06 | 0.21 | 145,160.05 | 208,218.00 | 0.35 | 166,574.40 |
| 5 年以上 | 152,025.00 | 0.17 | 152,025.00 | 87,725.00 | 0.15 | 87,725.00 |
| 合计 | 87,056,877.80 | 100.00 | 6,771,087.58 | 58,759,516.98 | 100.00 | 5,137,241.17 |

- (3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|------|-------|
| 上海锦勤建筑装饰工程有限公司 | 1,352,122.20 | 1,352,122.20 | 100% | 详见附注十 |
| 合计 | 1,352,122.20 | 1,352,122.20 | 100% | |

3、 本年转回或收回应收账款情况

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------|------|-------|------------|------------|
| 上海锦勤建筑装饰工程 有限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 210,164.50 | 420,329.00 |
| 诸暨市奔达糖业 | 催收账款 | 账龄分析法 | 15,000.00 | 30,000.00 |
| 杭州市地下空间发展 有限公司 | 催收账款 | 账龄分析法 | 115,134.40 | 143,918.00 |

- 4、 本年度无实际核销的应收账款情况。
- 5、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 6、 期末应收账款金额前五名单位情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------------|--------|---------------|---|---------------|
| 青岛国信胶州湾交通有限公司 | 非关联方 | 26,030,456.40 | 1 年以内 | 29.44 |
| 北京市轨道交通建设管理有限公司 | 非关联方 | 6,741,918.42 | 1 年以内 5,268,221.72, 1-2 年 1,473,696.70 | 7.63 |
| 上海隧道工程股份有限公司上海长江隧道工程项目管理部 | 非关联方 | 5,029,083.61 | 2—3 年 | 5.69 |
| 中国国电集团公司谏壁发电厂 | 非关联方 | 4,480,000.00 | 1 年以内 | 5.07 |
| 上海城建集团有限公司 | 非关联方 | 3,627,943.38 | 1 年以内 | 4.10 |
| 合 计 | | 45,909,401.81 | | 51.93 |

- 7、 期末无应收关联方账款

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| 1 年以内 | 2,106,593.83 | 85.29 | 105,329.69 | 5.00 | 2,948,085.98 | 95.17 | 147,404.30 | 5.00 |
| 1—2 年 | 261,855.98 | 10.60 | 26,185.60 | 10.00 | 120,000.00 | 3.87 | 12,000.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 72,000.00 | 2.92 | 14,400.00 | 20.00 | 29,510.00 | 0.96 | 5,902.00 | 20.00 |
| 3—4 年 | 29,510.00 | 1.19 | 14,755.00 | 50.00 | | | | |
| 合计 | 2,469,959.81 | 100.00 | 160,670.29 | 6.50 | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34 |

2、 其他应收款按种类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|--------|------------|--------|
| | 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 2,469,959.81 | 100.00 | 160,670.29 | 6.50 | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34 |
| 组合小计 | 2,469,959.81 | 100.00 | 160,670.29 | 6.50 | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,469,959.81 | 100.00 | 160,670.29 | 6.50 | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 | 5.34 |

注：其他应收款分类标准说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 2,106,593.83 | 85.29 | 105,329.69 | 2,948,085.98 | 95.17 | 147,404.30 |
| 1—2 年 | 261,855.98 | 10.60 | 26,185.60 | 120,000.00 | 3.87 | 12,000.00 |
| 2—3 年 | 72,000.00 | 2.92 | 14,400.00 | 29,510.00 | 0.96 | 5,902.00 |
| 3—4 年 | 29,510.00 | 1.19 | 14,755.00 | | | |

| | | | | | | |
|----|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 合计 | 2,469,959.81 | 100.00 | 160,670.29 | 3,097,595.98 | 100.00 | 165,306.30 |
|----|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

- 3、 本年转回或收回其他应收款情况
- 4、 本年无实际核销的其他应收款情况
- 5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 期末其他应收款前五名情况

| 单位排名 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|---------------|--------|--------------|---|----------------|-------|
| 国电诚信招标有限公司 | 非关联方 | 1,084,800.00 | 1 年以内 | 43.92 | 投标保证金 |
| 杭州市地铁集团有限责任公司 | 非关联方 | 400,000.00 | 1 年以内 | 16.19 | 投标保证金 |
| 青岛市市政建设发展有限公司 | 非关联方 | 203,423.27 | 1 年以内 | 8.24 | 投标保证金 |
| 姜勇 | 非关联方 | 157,944.00 | 1 年以内 117,944.00 0, 1-2 年 38,000.00 , 2-3 年 2,000.00 | 6.39 | 备用金 |
| 杭州工程投标保证金 | 非关联方 | 80,000.00 | 1-2 年 | 3.24 | 投标保证金 |
| 合计 | | 1,926,167.27 | | 77.98 | |

7、 期末其他应收款中无关联方欠款

(三) 长期股权投资

投资性质明细分类

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 合肥翰林搪瓷有限公司 | 成本法 | 29,767,246.89 | 29,767,246.89 | 20,000,000.00 | 49,767,246.89 | 100.00 | 100.00 | 无 | | | |
| 合计 | | 29,767,246.89 | 29,767,246.89 | 20,000,000.00 | 49,767,246.89 | | | | | | |

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 185,747,174.22 | 153,672,498.60 |
| 其他业务收入 | 9,975,506.65 | 3,807,800.60 |
| 营业成本 | 114,206,228.16 | 89,217,607.23 |

2、 主营业务（分行业）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 185,747,174.22 | 105,147,090.13 | 153,672,498.60 | 85,954,470.65 |
| 合 计 | 185,747,174.22 | 105,147,090.13 | 153,672,498.60 | 85,954,470.65 |

3、 主营业务（分产品）

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 立面装饰搪瓷材料 | 158,665,315.20 | 84,247,794.57 | 134,680,947.45 | 70,137,784.38 |
| 工业保护搪瓷材料 | 20,838,916.17 | 15,254,551.76 | 12,991,670.94 | 10,802,976.28 |
| 搪瓷釉料 | 6,242,942.85 | 5,644,743.80 | 5,999,880.21 | 5,013,709.99 |
| 合 计 | 185,747,174.22 | 105,147,090.13 | 153,672,498.60 | 85,954,470.65 |

4、 主营业务（分地区）

| 地 区 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 132,027,499.23 | 78,094,573.28 | 109,314,277.90 | 63,192,234.16 |
| 华北地区 | 4,673,693.78 | 942,381.10 | 9,554,604.22 | 3,598,497.71 |
| 东北地区 | | | 3,697,695.23 | 2,653,685.97 |
| 华南地区 | 39,665,749.97 | 22,175,730.60 | 31,105,921.25 | 16,510,052.81 |
| 西南地区 | 9,380,231.24 | 3,934,405.15 | | |

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 合 计 | 185,747,174.22 | 105,147,090.13 | 153,672,498.60 | 85,954,470.65 |
|-----|----------------|----------------|----------------|---------------|

5、 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名 | 47,980,333.43 | 24.51 |
| 第二名 | 14,524,953.48 | 7.42 |
| 第三名 | 11,647,814.85 | 5.95 |
| 第四名 | 10,821,526.33 | 5.53 |
| 第五名 | 9,380,231.24 | 4.79 |

(五) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 41,863,256.97 | 34,508,386.27 |
| 加：资产减值准备 | 2,981,332.60 | 1,948,419.19 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,369,391.93 | 4,319,844.34 |
| 无形资产摊销 | 202,746.59 | 178,163.99 |
| 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（收益以“-”号填列） | 4,968.98 | -140.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 756,648.63 | 1,298,587.12 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -447,199.88 | -290,648.06 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,298,971.33 | 8,906,482.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,232,200.93 | -19,678,979.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 10,749,379.98 | -27,586,850.84 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|--------------|
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 29,949,353.54 | 3,603,264.87 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 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 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 190,555,305.42 | 7,429,635.00 |
| 减：现金的期初余额 | 7,429,635.00 | 8,076,659.93 |
| 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 | 183,125,670.42 | -647,024.93 |

十二、 补充资料

(一) 当年非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -4,968.98 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 351,749.61 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,947,882.92 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |

| 项目 | 本期金额 |
|---|--------------|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -319,341.71 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 所得税影响额 | -528,309.52 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 合 计 | 4,447,012.32 |

（二）净资产收益率及每股收益：

| 本年利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
| | | 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 | 17.80 | 0.62 | 0.62 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.35 | 0.56 | 0.56 |

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 期末余额 (或本期金额) | 年初余额 (或上期金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|------|-----------------|-----------------|------|------|
|------|-----------------|-----------------|------|------|

| 报表项目 | 期末余额 (或本期金额) | 年初余额 (或上期金额) | 变动比率 | 变动原因 |
|---------|-----------------|-----------------|--------------|---|
| 货币资金 | 210,761,883.24 | 9,842,583.96 | 2041.33 % | 主要系公司本年 6 月首发股票上市, 募集资金到账所致。 |
| 应收票据 | 200,000.00 | 4,400,000.00 | -95.45% | 主要系公司本年减少了票据结算所致。 |
| 应收账款 | 80,296,795.26 | 54,317,592.27 | 47.83% | 主要系本期新增客户信用期较长所致 |
| 应收利息 | 2,445,523.92 | | | 主要系公司本年 6 月首发股票上市, 募集资金到账所致, 定期存款增加所致。 |
| 在建工程 | 3,006,002.50 | 42,172.85 | 7027.81 % | 主要系合肥翰林本年新建厂房二期工程所致。 |
| 递延所得税资产 | 1,412,675.06 | 1,009,327.20 | 39.96% | 主要系本年应收账款增加相应的坏账准备增加所致。 |
| 短期借款 | - | 25,000,000.00 | -100.00% | 主要系公司用超募资金及自有资金归还借款所致。 |
| 预收款项 | 15,965,313.92 | 6,516,184.90 | 145.01% | 主要系本年承接的尚未全部结算的半山隧道项目的预收款 |
| 应付职工薪酬 | 4,828,839.44 | 2,067,066.51 | 133.61% | 主要系本年年年终奖增加所致。 |
| 应交税费 | 3,554,231.84 | 1,543,204.20 | 130.32% | 主要系本年 12 月份应交增值税增加所致。 |
| 应付利息 | - | 37,222.22 | -100.00% | 主要系本年归还短期借款所致。 |
| 其他应付款 | 185,706.25 | 72,791.05 | 155.12% | 主要系本年代扣个人养老金等增加所致。 |
| 销售费用 | 11,353,204.51 | 8,546,118.48 | 32.85% | 主要系本年销售收入增加, 相应的运费以及销售人员工资, 差旅费增加增长所致所致。 |
| 管理费用 | 27,224,669.83 | 19,849,398.41 | 37.16% | 主要公司本年 6 月首发股票上市, 上市费用增加, 同时管理人员工资和技术开发费增加所致。 |
| 财务费用 | -1,975,869.05 | 1,303,153.11 | -251.62% | 主要公司本年 6 月首发股票上市, 募集资金到位, 定期存单利息收入增加所致。 |
| 资产减值损失 | 2,258,177.06 | 962,504.45 | 134.61% | 主要系公司本年应收账款增加所致。 |
| 营业外支出 | 545,522.07 | 5,190,471.20 | -89.49% | 主要系上年度合肥翰林拆迁损失计入营业外支出所致。 |

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 4 月 5 日批准报出。

浙江开尔新材料股份有限公司

二〇一二年四月五日

第十节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有董事长签名的 2011 年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

浙江开尔新材料股份有限公司

法定代表人：邢翰学

二〇一二年四月五日