

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

2012 年半年度报告



证券代码： 002361
证券简称： 神剑股份
披露时间： 二〇一二年八月十三日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	7
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、董事会报告	14
七、重要事项	23
八、财务会计报告	31
九、备查文件目录	126

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

未经审计。

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

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002361	B 股代码	
A 股简称	神剑股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	安徽神剑新材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	神剑股份		
公司的法定英文名称	ANHUI SHENJIAN NEW MATERIALS CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	SHENJIAN GUFEN		
公司法定代表人	刘志坚		
注册地址	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号		
注册地址的邮政编码	241008		
办公地址	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号		
办公地址的邮政编码	241008		
公司国际互联网网址	www.shen-jian.com		
电子信箱	wang@shen-jian.com		

（二）联系人和联系方式

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

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	390,990,427.32	327,633,672.20	19.34%
营业利润（元）	30,370,869.03	22,688,839.36	33.86%
利润总额（元）	32,255,686.53	22,731,339.36	41.9%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,374,786.81	19,321,638.44	41.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,772,691.93	19,285,513.44	33.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,521,535.78	-28,284,220.17	151.34%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	815,837,105.87	753,834,229.69	8.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	556,896,740.18	529,521,953.37	5.17%
股本（股）	160,000,000.00	160,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.1711	0.1208	41.64%
稀释每股收益（元/股）	0.1711	0.1208	41.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1611	0.1205	33.69%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.92%	3.65%	上升了 1.27 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	5.04%	3.85%	上升了 1.19 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.63%	3.64%	上升了 0.99 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.74%	3.85%	上升了 0.89 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	-0.18	150%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.48	3.31	5.14%
资产负债率（%）	31.74%	29.76%	上升了 1.99 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,884,817.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值		

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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-282,722.62	
合计	1,602,094.88	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	83,854,000.00	52.41%				-1,000,000.00	-1,000,000.00	82,854,000.00	51.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	83,854,000.00	52.41%				-1,000,000.00	-1,000,000.00	82,854,000.00	51.78%
二、无限售条件股份	76,146,000.00	47.59%				1,000,000.00	1,000,000.00	77,146,000.00	48.22%
1、人民币普通股	76,146,000.00	47.59%				1,000,000.00	1,000,000.00	77,146,000.00	48.22%
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	160,000,000.00	100%				0.00	0.00	160,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张延勇	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	离任高管限售股	2012-6-25
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010 年 02 月 09 日	17.00	20,000,000.00	2010 年 03 月 03 日	80,000,000.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证监会证监许可【2010】122号文核准，于2010年2月9日公司向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，每股面值1.00元，每股发行价为17.00元，发行后公司股本总额为8,000万股。经深圳证券交易所批准，于2010年3月3日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

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

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 11,916.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘志坚	境内自然人	35.25%	56,400,000.00	56,400,000.00		
李保才	境内自然人	4.5%	7,200,000.00	5,400,000.00		
刘绍宏	境内自然人	4.5%	7,200,000.00	5,400,000.00		
贾土岗	境内自然人	3.75%	6,000,000.00	4,500,000.00		
王敏雪	境内自然人	3.69%	5,900,000.00	4,425,000.00		
王学良	境内自然人	3.6%	5,760,000.00	4,320,000.00		
王振明	境内自然人	1.25%	1,994,000.00	0.00		
陈海东	境内自然人	1.22%	1,945,000.00	0.00		
陈金广	境内自然人	1.18%	1,890,000.00	0.00		
张汉文	境内自然人	1.08%	1,734,300.00	0.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王振明	1,994,000.00	A 股	
陈海东	1,945,000.00	A 股	
陈金广	1,890,000.00	A 股	
李保才	1,800,000.00	A 股	
刘绍宏	1,800,000.00	A 股	
张汉文	1,734,300.00	A 股	
王华伟	1,649,500.00	A 股	
崔振中	1,600,000.00	A 股	
陈付生	1,570,000.00	A 股	
张延勇	1,540,000.00	A 股	

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明上述股东无关联关系或一致行动。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

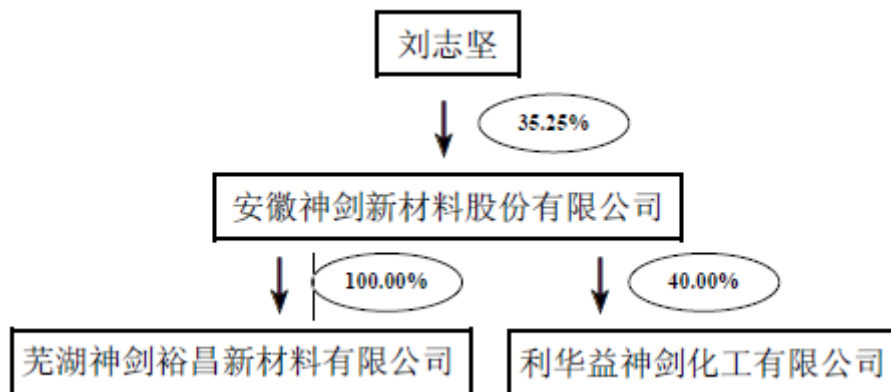
是否有新实际控制人

□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	刘志坚
实际控制人类别	个人

情况说明：报告期内，公司控股股东及实际控制人为董事长兼总经理刘志坚先生，未发生变化。

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有限 制性股票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动 原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
刘志坚	董事长;总经理	男	56.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	56,400,000.00	0.00	0.00	56,400,000.00	56,400,000.00	0.00		否
王学良	副董事长;副总经理	男	48.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	5,760,000.00	0.00	0.00	5,760,000.00	4,320,000.00	0.00		否
李保才	董事;副总经理	男	47.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	7,200,000.00	0.00	0.00	7,200,000.00	5,400,000.00	0.00		否
刘绍宏	董事;副总经理	男	45.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	7,200,000.00	0.00	0.00	7,200,000.00	5,400,000.00	0.00		否
王敏雪	董事;副总经理; 董事会秘书	男	50.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	5,900,000.00	0.00	0.00	5,900,000.00	4,425,000.00	0.00		否
陈守武	董事	男	39.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	1,600,000.00	0.00	0.00	1,600,000.00	1,200,000.00	0.00		否
刘泽曦	独立董事	女	52.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
杨 政	独立董事	男	58.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
程乃胜	独立董事	男	49.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
孙益民	独立董事	男	58.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
贾土岗	监事会主席	男	56.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	6,000,000.00	0.00		6,000,000.00	4,500,000.00	0.00		否
吴德清	监事	男	44.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	1,612,000.00	0.00	0.00	1,612,000.00	1,209,000.00	0.00		否
戴家胜	监事	男	46.00	2010 年 12 月 24 日	2013 年 12 月 23 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
吴昌国	财务总监	男	34.00	2011 年 08 月 15 日	2013 年 12 月 23 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	91,672,000.00	0.00	0.00	91,672,000.00	82,854,000.00	0.00	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况研究提出薪酬方案，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司制定的《高管人员绩效考核与薪酬激励制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员的薪酬已按月支付，董事、监事报告期内已支付上一年度薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	225.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	119.00
销售人员	27.00
技术人员	35.00
财务人员	19.00
行政人员	25.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	129.00
大专	45.00

本科	48.00
硕士	3.00

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司受外围经济环境、大宗商品价格震幅加大以及原料料价格下跌等多重因素影响，公司产品市场一定程度上面临着较大的挑战。面对当前诸多不利因素，综合国内外经济形势，一方面，公司紧紧抓住以市场发展为导向，通过全面细致的市场分析，创新营销方式，积极推进市场结构调整，努力拓展新市场及老客户的二次开发，取得了新的突破；另一方面，公司始终坚持自主研发，积极通过整合现有资源，持续加大科研投入，不断开发符合市场需求的产品。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，建立现代企业制度，并不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。报告期内，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关规定，公司先后完成了《公司章程》的修订，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》，进一步完善了公司各项治理制度。

在市场拓展、技术创新、规范运作等一系列积极因素的影响下，公司综合竞争力得到了全面提升，进一步巩固了行业的领先地位。各项业务稳定发展，募投项目已顺利投产，公司的生产经营管理总体保持良性发展。报告期内，公司实现营业收入390,990,427.32元，同比增长19.34%，利润总额32,255,686.53元，同比增长41.90%，净利润27,374,786.81元，同比增长41.68%。公司资产质量良好，财务状况健康，资金实力进一步增强。

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

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	报告期比年初数增减%
货币资金	96,248,624.14	146,898,004.16	-34.48%
应收账款	234,872,534.55	166,204,470.42	41.32%
预付款项	24,026,224.74	58,011,542.85	-58.58%
存货	65,430,767.03	42,711,854.67	53.19%
固定资产	184,559,632.00	48,549,490.13	280.15%
在建工程	32,768,818.99	102,694,152.99	-68.09%
短期借款	25,000,000.00	50,000,000.00	-50.00%
应付账款	147,071,894.25	99,361,535.96	48.02%
应付利息	48,531.94	88,773.60	-45.33%
项目	2012年1-6月	2011年1-6月	报告期比同期增减%
营业税金及附加	441,920.27	262,960.16	68.06%
销售费用	10,628,943.30	7,019,090.11	51.43%
管理费用	10,367,311.94	4,076,006.40	154.35%
财务费用	2,265,984.89	-146,432.76	1647.46%
资产减值损失	3,508,012.71	979,972.36	257.97%

营业外收入	1,884,817.50	42,500.00	4334.86%
经营活动产生的现金流量净额	14,521,535.78	-28,284,220.17	151.34%
投资活动产生的现金流量净额	-38,567,161.15	-79,958,529.45	51.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,415,465.98	16,384,832.46	-261.22%

- (1) 货币资金比年初下降34.48%，主要原因是报告期内募投项目及新戊二醇项目支付款项较多所致；
- (2) 应收账款比年初上升41.32%，主要原因是报告期内销售增加及信用期内客户欠款增加所致；
- (3) 预付账款比年初下降58.58%，主要原因是报告期内募投项目工程及设备发票入账冲销所致；
- (4) 存货比年初上升53.19%，主要原因是报告期内销售规模扩大原材料及产成品备货增加所致；
- (5) 固定资产比年初上升280.15%，主要原因是报告期内募投项目投产在建工程转入所致；
- (6) 在建工程比年初下降68.09%，主要原因是报告期内募投项目投产转入固定资产所致；
- (7) 短期借款比年初下降50.00%，主要原因是报告期内归还部分银行贷款所致；
- (8) 应付账款比年初上升48.02%，主要原因是报告期内销售规模扩大材料欠款自然增长所致；
- (9) 预收款项比年初上升273.40%，主要原因是报告期内客户较多采用了预付货款方式所致；
- (10) 应付利息比年初下降45.33%，主要原因是报告期内归还了部分银行贷款所致；
- (11) 营业税金及附加比去年同期增长68.06%，主要原因系报告期内实现的增值税增加所致；
- (12) 销售费用比去年同期增长51.43%，主要原因系报告期内销售规模扩大、运输费用增加所致；
- (13) 管理费用比去年同期增长154.35%，主要原因系报告期内研发费用及人员工资增加所致；
- (14) 财务费用比去年同期增长1,647.46%，主要原因系报告期内收到的银行存款利息较少所致；
- (15) 资产减值损失比去年同期增长257.97%，主要原因系报告期内计提的应收账款坏账准备较多所致；
- (16) 营业外收入比去年同期增长4,334.86%，主要原因是报告期内确认的政府补助较多所致；
- (17) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加4,280.58万元，主要是报告期客户以现汇支付货款方式增加所致；
- (18) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加4,139.14万元，主要是报告期募投项目投产工程及设备支付款减少所致；
- (19) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期下降4,280.03万元，主要是报告期归还了部分银行贷款所致。

公司2012年下半年经营策略和工作思路

上半年，在公司全体员工的共同努力之下，完成了业绩的稳步增长。为此，公司将围绕年度经营目标，下半年重点做好以下几个方面的工作：

A. 把握行业导向

根据国家、地方及行业“十二五”规划纲要，整合现有资源，立足长远，抢抓机遇，积极调整发展主动脉，争取引进未来高成长项目，丰富主营业务，坚持技术创新，保证持续发展动力。通过扩大产能，产业链延伸，并购重组，迅速把公司做大做强，牢牢占据国内聚酯树脂研发、生产、销售的龙头地位，并向国际前列发起冲击，力争“十二五”期间实现聚酯树脂国内市场占有率达到25%以上，销售收入30亿元左右的经营目标，将公司打造成行业内国际一流水平的企业。

B. 实施新型销售策略

下半年，公司将继续深化营销策略，全面分析市场、客户、公司的实际情况，制定切实可行的营销策略，做好差异化市场开发和产品结构调整。以市场为导向；以满足市场需求为本质；以产品质量为基础；积极开拓国际国内市场，提高市场占有率，为募投项目产能释放打下良好基础。

C. 加强生产经营管理

在接下来的工作当中，公司将持续深入的加强生产经营的管理，在保证产品质量稳定的前提下，进一步提升各环节的生产效率，将重心转移到管理上来，充分发挥企业的管理职能，提高生产效益。

D. 重视人才培养与管理

公司创建以来，领导班子稳定，基础扎实、高效，保证了公司的稳步发展，创造了良好业绩，随着公司的进一步快速发展，将迫切需要更多年轻干部走上重要岗位，所以建立一支年轻化、知识化德才兼备的干部队伍迫在眉睫。

今后，公司将全面强化人才队伍建设，完善绩效评价运行体系，营造良好的用人、育人环境。以企业文化为灵魂，通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，为企业快速稳定的发展储备人才。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 全资子公司——芜湖神剑裕昌新材料有限公司

芜湖神剑裕昌新材料有限公司注册资本2,000万元人民币，先期投入年产1万吨新戊二醇项目的研发、生产和销售。公司注册地址为：安徽省芜湖市繁昌县开发区，现已获得工商营业执照。目前，子公司仍在紧张有序的进行建设施工工作，现处在设备安装阶段。项目建成后，将进一步扩大公司上游资源优势，提高在行业中的竞争优势，巩固公司在行业内的主导地位。

(2) 参股子公司——利华益神剑化工有限公司

利华益神剑化工有限公司是公司出资2000万元，占股比例40%、利华益占股60%的参股子公司，主要经营新戊二醇项目的研发、生产和销售。公司注册地址为：山东省东营市利津县开发区，现已获得工商营业执照。

公司利用利华益集团的地理、环境及原材料供应等优势，加强对公司产品上游产业链的进一步延伸，对公司后期发展及竞争力提升有一定的促进作用。项目目前处于前期的建设施工阶段。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

一方面受到经济危机影响，全球经济还处于相对低靡阶段，经济复苏不确定因素较多，受到国家宏观调控及粉末涂料行业增速变缓影响，公司产品市场的增长及未来预期一定程度上面临着较大的挑战。主要有以下几个方面：

(1) 存货价格波动风险

公司生产经营所需的原材料主要为PTA、NPG，报告期内合计占公司产品生产成本的比例在90%以上，而原材料价格受国内国际石油价格、大宗商品及市场需求等多方面因素影响，若价格波动频繁，公司为保证生产经营正常周转的存货、库存将可能面临利润削减风险。因此产品价格波动将影响公司的营业收入及毛利率。

(2) 固定资产折旧等固定成本的增加，导致利润下降的风险

随着募投项目顺利投产，公司经营规模逐步扩大，但在募投项目产能尚未充分发挥之前，固定资产折旧等固定成本的增加将对本公司的生产经营产生不利影响。由于公司募投项目生产工艺水平处在国内、国际先进水平，效率优势更加明显，所以，在新老车间的配置上通过尽可能多的使用新车间生产，以达到效率最大化，利润最大化的目的，进一步冲抵固定资产折旧带来的利润影响。

(3) 行业竞争的风险

公司产品聚酯树脂为粉末涂料主要用原材料，近十年来伴随着中国经济的持续增长，粉末涂料行业快速发展，据统计，聚酯树脂行业全国已形成近百家的生产企业，其间竞争可见一斑。公司将进一步加大市场拓展力度，加强产业链延伸，降低产品成本费用，通过良好的售后服务及强大的研发水平，努力打造聚酯树脂行业集团化发展道路。

(4) 新产品、新技术开发的风险

公司在规模化发展的同时，高度重视技术创新，强调通过研发新工艺、新产品来抓住行业制高点，形成竞争优势。但新产品的技术含量越高，相应的开发、试制成本投入也越高，如果本公司的开发、试制达不到预期效果，会带来一定的投入风险。

另一方面，公司主营业务聚酯树脂的经营经过多年的市场开拓，已经形成较为成熟稳定市场资源。为了降低产品成本，加强行业竞争力，促进公司长期稳定发展目标，公司先后对外投资两个子公司项目。面对未来发展及经济的不确定因素影响，公司子公司项目一定程度上对未来发展战略及经营目标实现起到了较为重要的作用，项目的业绩实现同样需要公司全体上下的不懈努力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
---------	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减（%）	同期增减（%）	期增减（%）
分行业						
分产品						
户外型树脂	311,079,406.52	265,550,547.68	14.64%	33.92%	27.89%	4.03%
混和型树脂	79,732,133.28	67,374,688.59	15.5%	-16.32%	-20.78%	4.77%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明，一是报告期公司产品产销量大幅提升,费用摊簿效益明显，二是报告期原材料采购价格持续下降，而公司产品销售价格下降相对有一个滞后期。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
境内小计	342,888,104.54	13.07%
境外小计	47,923,435.26	97.07%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司年产5万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目建成投产，实施积极的海外销售政策，销售量增长较大。

主营业务构成情况的说明

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☒ 适用 ☐ 不适用

利润表项目	2012年1-6月	上年同期	变动幅度
营业收入	390,990,427.32	327,633,672.20	19.34%
营业成本	333,068,820.45	292,753,236.57	13.77%
营业税金及附加	441,920.27	262,960.16	68.06%
销售费用	10,628,943.30	7,019,090.11	51.43%
管理费用	10,367,311.94	4,076,006.40	154.35%
财务费用	2,265,984.89	-146,432.76	1647.46%
资产减值损失	3,508,012.71	979,972.36	257.97%

利润总额	32,255,686.53	22,731,339.36	41.90%
所得税费用	4,880,899.72	3,409,700.92	43.15%
净利润	27,374,786.81	19,321,638.44	41.68%
归属上市公司股东净利润	27,374,786.81	19,321,638.44	41.68%

原因说明：

(1) 报告期内，销售费用较上年同期增加51.43%，主要因为年产5万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目投产后，产品运输费用、包装费用等费用增加。

(2) 报告期内，财务费用较上年同期增加1,647.46%，主要原因系报告期内收到的银行存款利息较少所致。

(3) 报告期内，公司实现利润总额32,255,686.53元，较上年同期22,731,339.36元上升41.90%，实现归属上市公司股东净利润27,374,786.81元，较上年同期19,321,638.44元上升41.68%，主要原因为：公司新建的“年产5万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目”报告期竣工投产，公司产销规模增长较大，同时在原材料价格持续下降的环境下，公司毛利率有了较大的提升。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,820
报告期投入募集资金总额	5,510.48
已累计投入募集资金总额	19,626.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目	否	19,350	19,350	5,510.48	19,626.11	101.43%	2012 年 04 月 30 日	680.34	是	否
承诺投资项目小计	-	19,350	19,350	5,510.48	19,626.11	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-		4,600		4,600	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	11,470	6,870		2,893	42.11%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	11,470	11,470		7,493	-	-	-	-	-
合计	-	30,820	30,820	5,510.48	27,119.11	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目”原预计 2011 年 11 月达到预定可使用状态，但由于该项目引进的生产线自动化程度较高，公司在项目方案设计、工艺调整及设备安装调试方面耗时有所延长。截止 2012 年 2 月，生产线完成安装调试，2012 年 4 月投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 公司本次超募资金为 11,470.00 万元,根据公司招股说明书披露用途全部用于补充公司流动资金。2010 年 3 月 23 日公司第一届董事会第九次会议审议通过									

	过了《关于利用部份超额募集资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》，为提高资金使用效率、减少公司财务费用、扩展公司业务，公司使用超募资金 4,600 万元偿还银行贷款及 2,893 万元补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	☐ 适用 ☒ 不适用
	☐ 报告期内发生 ☐ 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	☐ 适用 ☒ 不适用
	☐ 报告期内发生 ☐ 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	☒ 适用 ☐ 不适用
	募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,747.21 万元。华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司募集资金项目预先投入的情况进行了审核，并出具了会审字[2010]3534 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。经公司第一届董事会第九次会议审议通过，公司于 2010 年度使用募集资金 1,747.21 万元，置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	☒ 适用 ☐ 不适用
	2011 年 4 月 25 日公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司利用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本公司已于 2011 年 10 月 20 日将暂时补充流动资金 3,000.00 万元归还至募集资金专用账户。 2011 年 10 月 23 日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司利用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本公司已于 2012 年 4 月 20 日将暂时补充流动资金 3,000.00 万元归还至募集资金专用账户。截止 2012 年 6 月 30 日，上述用于补充流动资金的募集资金已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	☐ 适用 ☒ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放银行
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30%	至	60%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,054.83	至	4,990.57
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	31,191,032.22		
业绩变动的原因说明	公司业务开展顺利，经营业绩稳步增长。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第 33 号：利润分配和资本公积转增股本》以及《公司章程》等有关制度的规定要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。 报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，

鉴于公司生产经营发展需要，2012 年公司业务规模将进一步扩大，生产经营资金需求较大，资金相对紧张。为了保障公司的持续发展和股东的长远利益，提高公司盈利能力，结合目前生产经营的实际情况，公司拟 2011 年度不进行现金利润分配，同时也不进行送股或公积金转增股本。未进行利润分配的留存资金，将全部用于实施发展战略及留存公司作为营运资金，用于公司的继续发展，在以后年度回报投资者。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深交所的相关规定，公司于 2012 年 7 月 18 日第二届董事会第十次（临时）会议审议通过了《关于修改〈安徽神剑新材料股份有限公司章程〉议案》，对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

☐ 适用 ☒ 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	129,187,209.39
相关未分配资金留存公司的用途	用于实施发展战略及留存公司作为营运资金
是否已产生收益	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

（十一）其他披露事项

报告期内，无其他重大需披露事项。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，根据相关管理部门出台和修订的各项国家法律、法规条文，制订并修订了公司相关制度规定，继续不断完善公司治理机构，健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开了一次股东大会，二次董事会会议，二次监事会会议，各会议运行合法有效。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

（十一）发行公司债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	刘志坚王学良王敏雪李保才刘绍宏陈守武贾土岗吴德清张延勇戴家胜	本公司控股股东刘志坚（持股 2,820 万股）承诺：自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人代购该部分股份。本人承诺在任职期间，严格遵守公司的财务管理及财务决策制度，自觉接受独立董事、监事会的监督，尽职尽责，不以职务便利而干预股份公司的资金使用和违规占用股份有限公司的资金。对于股份公司正在经营的业务、产品，承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东地位损害股份公司及其它股东的合法权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。除持有股份公司的股份外，声明人不存在其他对外投资情况。不存在在股份公司及其下属企业以外的单位兼职的情形。如本人今后与股份公司不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》和公司章程的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护	2010 年 03 月 03 日	长期	严格履行

		股份公司及其所有股东的利益，本人将不利用其在股份公司中的地位，为其在与股份公司的关联交易中谋取不正当利益。 股东陈富生、马乐勋、谢群、杜英璞、陈金广、杨三宝、张汉文、张延勇、王华伟、谭允水、陈海东、崔振中、王振明承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。 除上述承诺外，作为公司股东的董事、监事、高级管理人员刘志坚、王学良、王敏雪、李保才、刘绍宏、陈守武、贾士岗、吴德清同时承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量所占其所持有公司股票总数不得超过 50%。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 20 日	公司证券部	实地调研	机构	交银施罗德基金管理有限公司	公司经营现状；产品和市场
2012 年 03 月 23 日	公司证券部	实地调研	机构	中山证券	公司经营现状；产品和市场
2012 年 03 月 23 日	公司证券部	实地调研	机构	华泰证券	公司经营现状；产品和市场
2012 年 04 月 25 日	公司证券部	实地调研	机构	广发基金管理有限公司	公司经营现状；产品和市场
2012 年 05 月 08 日	公司证券部	实地调研	机构	光大证券	公司经营现状；产品和市场
2012 年 05 月 10 日	公司证券部	实地调研	机构	华夏基金	公司经营现状；产品和市场
2012 年 05 月 10 日	公司证券部	实地调研	机构	瑞银证券	公司经营现状；产品和市场
2012 年 05 月 25 日	公司证券部	实地调研	机构	长江证券	公司经营现状；产品和市场

2012 年 06 月 25 日	公司证券部	实地调研	机构	上海证券	公司经营现状；产品和市场
2012 年 06 月 28 日	公司证券部	实地调研	机构	国信证券	公司经营现状；产品和市场
2012 年 06 月 28 日	公司证券部	实地调研	机构	第一创业证券	公司经营现状；产品和市场

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（十七）其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于获得高新技术企业证书的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
第二次董事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于内部控制有效性的自我评价报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于举办 2011 年度报告说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
关于召开 2011 年度股东大会	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

的通知			
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二次监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于归还暂时用于补充流动资金的募集资金公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于募投项目投产的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽神剑新材料股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		96,248,624.14	146,898,004.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		124,210,967.24	135,094,394.02
应收账款		234,872,534.55	166,204,470.42
预付款项		24,026,224.74	58,011,542.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		866,384.31	716,371.16
买入返售金融资产			
存货		65,430,767.03	42,711,854.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		545,655,502.01	549,636,637.28
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		19,633,670.21	19,972,234.94
投资性房地产			
固定资产		184,559,632.00	48,549,490.13
在建工程		32,768,818.99	102,694,152.99
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		30,273,281.22	30,561,714.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		2,946,201.44	2,419,999.54
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		270,181,603.86	204,197,592.41
资产总计		815,837,105.87	753,834,229.69
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	50,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据		66,550,000.00	60,450,000.00
应付账款		147,071,894.25	99,361,535.96
预收款项		8,428,923.64	2,257,373.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,275,390.37	2,009,481.57

应交税费		3,878,890.03	4,423,063.40
应付利息		48,531.94	88,773.60
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		459,872.96	437,048.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		253,713,503.19	219,027,276.32
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,226,862.50	5,285,000.00
非流动负债合计		5,226,862.50	5,285,000.00
负债合计		258,940,365.69	224,312,276.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		224,418,857.95	224,418,857.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,915,886.03	15,915,886.03
一般风险准备			
未分配利润		156,561,996.20	129,187,209.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		556,896,740.18	529,521,953.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		556,896,740.18	529,521,953.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		815,837,105.87	753,834,229.69

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		96,161,626.16	146,351,645.34
交易性金融资产			
应收票据		124,210,967.24	135,094,394.02
应收账款		234,872,534.55	166,204,470.42
预付款项		11,350,607.30	43,421,800.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,342,140.31	4,204,399.16
存货		65,430,767.03	42,711,854.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		560,368,642.59	537,988,563.99
非流动资产：			
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		39,633,670.21	39,972,234.94
投资性房地产			
固定资产		184,271,634.10	48,232,166.58
在建工程		200,854.74	95,086,549.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,273,281.22	30,561,714.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		2,870,462.15	2,344,260.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		257,249,902.42	216,196,925.91
资产总计		817,618,545.01	754,185,489.90
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		66,550,000.00	60,450,000.00
应付账款		147,071,894.25	99,131,535.96
预收款项		8,428,923.64	2,257,373.70
应付职工薪酬		2,275,390.37	2,009,481.57
应交税费		5,149,466.41	4,777,105.75
应付利息		48,531.94	88,773.60
应付股利			
其他应付款		459,872.96	437,048.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		254,984,079.57	219,151,318.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,226,862.50	5,285,000.00
非流动负债合计		5,226,862.50	5,285,000.00
负债合计		260,210,942.07	224,436,318.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		224,418,857.95	224,418,857.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,915,886.03	15,915,886.03

一般风险准备			
未分配利润		157,072,858.96	129,414,427.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		557,407,602.94	529,749,171.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		817,618,545.01	754,185,489.90

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		390,990,427.32	327,633,672.20
其中：营业收入		390,990,427.32	327,633,672.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,280,993.56	304,944,832.84
其中：营业成本		333,068,820.45	292,753,236.57
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		441,920.27	262,960.16
销售费用		10,628,943.30	7,019,090.11
管理费用		10,367,311.94	4,076,006.40
财务费用		2,265,984.89	-146,432.76
资产减值损失		3,508,012.71	979,972.36
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）		-338,564.73	0.00
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）		30,370,869.03	22,688,839.36
加：营业外收入		1,884,817.50	42,500.00
减：营业外支出		0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		32,255,686.53	22,731,339.36
减：所得税费用		4,880,899.72	3,409,700.92
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		27,374,786.81	19,321,638.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		27,374,786.81	19,321,638.44
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1711	0.1208
（二）稀释每股收益		0.1711	0.1208
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		27,374,786.81	19,321,638.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,374,786.81	19,321,638.44
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：吴昌国

会计机构负责人：吴昌国

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		390,990,427.32	327,633,672.20
减：营业成本		333,068,820.45	292,753,236.57
营业税金及附加		441,920.27	262,960.16
销售费用		10,628,943.30	7,019,090.11
管理费用		9,920,414.03	4,018,580.06
财务费用		2,277,557.90	-96,529.65
资产减值损失		3,508,012.71	979,972.36
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）		-338,564.73	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,806,193.93	22,696,362.59
加：营业外收入		1,733,137.50	42,500.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		32,539,331.43	22,738,862.59
减：所得税费用		4,880,899.72	3,409,700.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,658,431.71	19,329,161.67
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1729	0.1208
（二）稀释每股收益		0.1729	0.1208
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,658,431.71	19,329,161.67

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,498,837.49	275,873,818.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,826,680.00	35,000.00
经营活动现金流入小计	286,325,517.49	275,908,818.12

购买商品、接受劳务支付的现金	250,838,672.61	286,711,875.47
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	7,101,052.69	5,441,878.87
支付的各项税费	10,405,056.85	10,023,308.26
支付其他与经营活动有关的现金	3,459,199.56	2,015,975.69
经营活动现金流出小计	271,803,981.71	304,193,038.29
经营活动产生的现金流量净额	14,521,535.78	-28,284,220.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,123,448.79	4,879,597.44
投资活动现金流入小计	1,123,448.79	4,879,597.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,690,609.94	63,838,126.89
投资支付的现金		20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	39,690,609.94	84,838,126.89
投资活动产生的现金流量净额	-38,567,161.15	-79,958,529.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,415,465.98	12,615,167.54
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	0.00	
筹资活动现金流出小计	41,415,465.98	28,615,167.54
筹资活动产生的现金流量净额	-26,415,465.98	16,384,832.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-188,288.67	367,106.64
五、现金及现金等价物净增加额	-50,649,380.02	-91,490,810.52
加：期初现金及现金等价物余额	146,898,004.16	295,113,626.77
六、期末现金及现金等价物余额	96,248,624.14	203,622,816.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,498,837.49	275,873,818.12
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,675,000.00	35,000.00
经营活动现金流入小计	286,173,837.49	275,908,818.12
购买商品、接受劳务支付的现金	250,838,672.61	286,711,875.47
支付给职工以及为职工支付的现金	7,101,052.69	5,441,878.87
支付的各项税费	10,207,800.85	10,023,308.26
支付其他与经营活动有关的现金	3,292,583.37	1,958,549.35
经营活动现金流出小计	271,440,109.52	304,135,611.95
经营活动产生的现金流量净额	14,733,727.97	-28,226,793.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,116,335.73	3,809,694.33
投资活动现金流入小计	1,116,335.73	3,809,694.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,436,328.23	54,491,724.98
投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	39,436,328.23	95,491,724.98
投资活动产生的现金流量净额	-38,319,992.50	-91,682,030.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,415,465.98	12,615,167.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	41,415,465.98	28,615,167.54
筹资活动产生的现金流量净额	-26,415,465.98	16,384,832.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-188,288.67	367,106.64
五、现金及现金等价物净增加额	-50,190,019.18	-103,156,885.38
加：期初现金及现金等价物余额	146,351,645.34	295,113,626.77
六、期末现金及现金等价物余额	96,161,626.16	191,956,741.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000,000.00	224,418,857.95			15,915,886.03		129,187,209.39			529,521,953.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							27,374,786.81			27,374,786.81
（一）净利润							27,374,786.81			27,374,786.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							27,374,786.81			27,374,786.81
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	224,418,857.95			15,915,886.03		156,561,996.20			556,896,740.18

上年金额

单位：元

项目	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
	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		
一、上年年末余额									
加：同一控制下企业合并									

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00	304,418,857.95			11,122,572.50		98,274,605.53			493,816,035.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00			4,793,313.53		30,912,603.86			35,705,917.39
（一）净利润							47,705,917.39			47,705,917.39
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,705,917.39			47,705,917.39
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,793,313.53	0.00	-16,793,313.53	0.00	0.00	-12,000,000.00
1．提取盈余公积					4,793,313.53		-4,793,313.53			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00	-80,000,000.00								

2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	160,000,000.00	224,418,857.95			15,915,886.03		129,187,209.39		529,521,953.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	224,418,857.95			15,915,886.03		129,414,427.25	529,749,171.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							27,658,431.71	27,658,431.71
（一）净利润							27,658,431.71	27,658,431.71

(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							27,658,431.71	27,658,431.71
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	224,418,857.95			15,915,886.03		157,072,858.96	557,407,602.94

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	304,418,857.95			11,122,572.50		98,274,605.53	493,816,035.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00			4,793,313.53		31,139,821.72	35,933,135.25
（一）净利润							47,933,135.25	47,933,135.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,933,135.25	47,933,135.25
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,793,313.53	0.00	-16,793,313.53	-12,000,000.00
1．提取盈余公积					4,793,313.53		-4,793,313.53	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00	-80,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	224,418,857.95			15,915,886.03		129,414,427.25	529,749,171.23

（三）公司基本情况

安徽神剑新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原安徽神剑新材料有限公司整体变更设立，并于2010年3月3日在深圳证券交易所正式挂牌交易，股票简称“神剑股份”，股票代码“002361”。

根据本公司2010年年度股东大会审议通过的《关于公司2010年度利润分配的预案》，以2010年末80,000,000.00 股本为基数，以资本公积向全体股东每10 股转增10 股的利润分配方案，公司总股本由8000 万股增加到16000 万股。本次资本公积转增资本后公司的注册资本变更为16000 万元。

截止 2012年6月30日，公司总股本为 160,000,000 股，其中有限售条件的股份合计为82,854,000 股，占总股本的 51.78%；无限售条件的股份合计为77,146,000 股，占总股本的48.22%。

本公司经营地址：芜湖市经济技术开发区桥北工业园保顺路 8 号。法定代表人：刘志坚。

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012年半年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

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

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

（2）外币财务报表的折算

9、金融工具

（1）金融工具的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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之和。

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

a.终止确认部分的账面价值。

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

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

（4）金融负债终止确认条件

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

账龄	计提比例
1年以内	5%
1—2年	10%
2—3年	30%
3—4年	50%
4—5年	80%
5年以上	100%

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

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

C. 控股子公司应收款项：不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将欠款前五名客户且 500 万元以上应收账款，10 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额达到上述(1)标准的，且经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额未达到上述(1)标准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
控股子公司应收款项	账龄分析法	指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同, 已有客观证据表明其发生了减值的应收款项, 按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况, 本公司单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

取得的存货按成本进行初始计量, 发出按加权平均法计价。

(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

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值的确定方法: 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

☒ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

在领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法: 一次摊销法

在领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量 企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

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

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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

①采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

a.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

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

长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- b.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。
- c.与被投资单位之间发生重要交易。
- d.向被投资单位派出管理人员。
- e.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋、建筑物、机械设备、运输设备、电子设备及办公设备。固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

- (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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产发生的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备	8-12 年	5%	11.88%-7.92%
电子设备			
运输设备	6-8 年	5%	15.83%-11.88%

房屋	30-35 年	5%	3.17%-2.71%
建筑物	15-20 年	5%	6.33%-4.75%
其他设备	5-8 年	5%	19.00%-11.88%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

（2）借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额开始资

本化：a.资产支出已经发生；b.借款费用已经发生；c.为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

（3）暂停资本化期间

暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

①借款利息的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，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。

②辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

③在资本化期间内，属于借款费用资本化范围的外币借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产取得时按成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

(1) 期末，公司对各项资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，先估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

(3) 本公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，账面价值包括商誉的分摊额的，减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(5) 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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取新的技术和知识等进行的有计划调查等活动而发生的支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指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、产品等而发生的支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：

(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，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。 不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 股份支付的种类

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将

发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

(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

公司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。

26、政府补助

(1) 类型

本公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到政府补助确认为政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

(2) 会计处理方法

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a. 该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

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

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

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖神剑裕昌新材料有限公司（以下简称神剑裕昌）	有限责任公司	安徽繁昌	生产	20,000,000.00		聚酯树脂用原材料生产与销售，化工原料（不含危险品）销售，自营和代理各类商品和技术进出口业务	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

报告期内，公司合并财务报表范围没有变化。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

														享有份 额后的 余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、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

☐ 适用 ☒ 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

--	--	--

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	6,789.64	--	--	12,914.65
人民币	--	--	6,789.64	--	--	12,914.65
银行存款：	--	--	86,675,876.24	--	--	139,639,551.32

人民币	--	--	84,268,442.72	--	--	139,396,412.76
USD	88,948.61	6.2948	559,911.87	38,579.84	6.3009	243,087.71
EUR	232,161.53	7.9579	1,847,521.65	6.23	8.1625	50.85
其他货币资金：	--	--	9,565,958.26	--	--	7,245,538.19
人民币	--	--	9,565,958.26	--	--	7,245,538.19
合计	--	--	96,248,624.14	--	--	146,898,004.16

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	124,210,967.24	135,094,394.02
合计	124,210,967.24	135,094,394.02

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

截至2012年6月30日止，本公司应收票据无用于质押的情况。

(3) 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

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
				--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
阿克苏诺贝尔长诚涂料（广东）有限公司	2012 年 05 月 14 日	2012 年 11 月 11 日	1,966,400.00	
江苏杰诚环保科技有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	1,000,000.00	
合肥世纪精信机械制造有限公司	2012 年 03 月 28 日	2012 年 09 月 27 日	994,971.00	
广亚铝业有限公司	2012 年 05 月 21 日	2012 年 11 月 21 日	909,421.20	
中油宝世顺（秦皇岛）钢管有限公司	2012 年 03 月 14 日	2012 年 09 月 14 日	877,800.00	
合计	--	--	5,748,592.20	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0.00		0.00		0.00		0.00	

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	76,356,725.49	30.84%	3,817,836.27	5%	103,475,015.21	58.98%	5,173,750.76	5%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	171,251,700.25	69.16%	8,918,054.92	5.21%	71,964,583.22	41.02%	4,061,377.25	5.64%
组合小计	247,608,425.74	100%	12,735,891.19	5.14%	175,439,598.43	100%	9,235,128.01	5.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	247,608,425.74	--	12,735,891.19	--	175,439,598.43	--	9,235,128.01	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	244,690,827.27	98.82%	12,234,541.36	171,356,415.80	97.68%	8,567,820.79
1 年以内小计	244,690,827.27	98.82%	12,234,541.36	171,356,415.80	97.68%	8,567,820.79
1 至 2 年	2,412,552.77	0.98%	241,255.28	3,458,247.38	1.97%	345,824.74
2 至 3 年	301,101.65	0.12%	90,330.50	365,506.87	0.21%	109,652.06
3 年以上	203,944.05	0.08%	169,754.05	259,428.38	0.14%	211,830.42
3 至 4 年	56,200.00	0.02%	28,100.00	78,127.50	0.04%	39,063.75
4 至 5 年	30,400.02	0.01%	24,320.02	42,671.05	0.02%	34,136.84
5 年以上	117,344.03	0.05%	117,344.03	138,629.83	0.08%	138,629.83
合计	247,608,425.74	--	12,735,891.19	175,439,598.43	--	9,235,128.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	17,227,381.57	1 年以内	6.96%
第二名	非关联方	16,815,475.65	1 年以内	6.79%
第三名	非关联方	15,660,803.50	1 年以内	6.32%

第四名	非关联方	14,835,585.72	1 年以内	5.99%
第五名	非关联方	11,817,479.05	1 年以内	4.77%
合计	--	76,356,725.49	--	30.83%

(6) 应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0.00		0.00		0.00		0.00	

提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收账款								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收账款	910,707.48	100%	44,323.17	100%	753,444.80	100%	37,073.64	100%
组合小计	910,707.48	100%	44,323.17	100%	753,444.80	100%	37,073.64	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	910,707.48	--	44,323.17	--	753,444.80	--	37,073.64	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	910,707.48	100%	44,323.17	753,444.80	100%	37,073.64
1 年以内小计	910,707.48	100%	44,323.17	753,444.80	100%	37,073.64
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	910,707.48	--	44,323.17	753,444.80	--	37,073.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	--	0%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	23,142,472.16	96.32%	56,985,153.61	98.23%
1 至 2 年	522,741.48	2.18%	543,440.53	0.94%
2 至 3 年	300,944.50	1.25%	426,373.66	0.73%
3 年以上	60,066.60	0.25%	56,575.05	0.1%
合计	24,026,224.74	--	58,011,542.85	--

预付款项账龄的说明：

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,340,000.00	2011 年 09 月 01 日	土地款
第二名	非关联方	2,315,112.44	2011 年 09 月 01 日	材料款
第三名	非关联方	1,582,553.51	2011 年 09 月 01 日	设备款
第四名	非关联方	1,497,590.95	2011 年 09 月 01 日	材料款
第五名	非关联方	1,477,032.21	2011 年 09 月 01 日	材料款
合计	--	9,212,289.11	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）预付款项的说明

预付账款2012年6月末余额较2011年末下降58.58%，主要系募投项目工程、设备发票入账较多所致。

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,148,521.69		23,148,521.69	20,943,347.61		20,943,347.61
在产品						
库存商品	41,565,681.65		41,565,681.65	21,310,114.10		21,310,114.10

周转材料	716,563.69		716,563.69	458,392.96		458,392.96
消耗性生物资产					0.00	
合计	65,430,767.03	0.00	65,430,767.03	42,711,854.67	0.00	42,711,854.67

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产	0.00				
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

- ①存货2012年6月末余额较2011年末增长53.19%，主要系2012年上半年公司销售规模扩大、增加库存所致；
- ②截至2012年6月30日止，本公司存货无用于抵押、担保的情况；
- ③报告期内本公司存货中无资本化的借款费用；
- ④报告期内本公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
利华益神剑化工有限公司	有限责任公司	山东利津	魏玉东	生产	5,000	CNY	40%	40%	5,158.80	227.49	4,931.31	0	-61.75

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
对联营公司投 资	权益法	20,000,000.00	19,972,234.94	-338,564.73	19,633,670.21	40%	40%				
合计	--	20,000,000.00	19,972,234.94	-338,564.73	19,633,670.21	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	72,960,926.28	140,320,679.16		0.00	213,281,605.44
其中：房屋及建筑物	33,461,281.71	35,387,844.74			68,849,126.45
机器设备	35,232,739.07	104,890,909.02			140,123,648.09
运输工具	3,710,751.60				3,710,751.60
其他设备	556,153.90	41,925.40			598,079.30
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	24,411,436.15	4,310,537.29	0.00	0.00	28,721,973.44
其中：房屋及建筑物	7,628,395.27	771,845.69			8,400,240.96
机器设备	15,922,783.79	3,128,469.99			19,051,253.78
运输工具	558,033.71	342,509.24			900,542.95
其他设备	302,223.38	67,712.37			369,935.75
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	48,549,490.13	--			184,559,632.00

其中：房屋及建筑物	25,832,886.44	--	60,448,885.49
机器设备	19,309,955.28	--	121,072,394.31
运输工具	3,152,717.89	--	2,810,208.65
其他设备	253,930.52	--	228,143.55
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	48,549,490.13	--	184,559,632.00
其中：房屋及建筑物	25,832,886.44	--	60,448,885.49
机器设备	19,309,955.28	--	121,072,394.31
运输工具	3,152,717.89	--	2,810,208.65
其他设备	253,930.52	--	228,143.55

本期折旧额 4,310,537.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 138,186,411.20 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

（3）通过融资租赁租入的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂	正在办理验收	2012 年 10 月 31 日

固定资产说明：

- ①截至2012年6月30日止，本公司固定资产无用于抵押、担保的情况；
- ②报告期内本公司固定资产中无资本化的借款费用；
- ③报告期内本公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
募投项目				94,927,664.33		94,927,664.33
NPG 项目	32,567,964.25		32,567,964.25	7,607,603.66		7,607,603.66
零星工程	200,854.74		200,854.74	158,885.00		158,885.00
合计	32,768,818.99	0.00	32,768,818.99	102,694,152.99	0.00	102,694,152.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
募投项目	13,350.00	9,492.77	4,325.87	13,818.64		103.51%					募投	0.00
NPG 项目	8,000.00	760.76	2,496.04			40.71%					自筹	3,256.80
零星工程		15.89	4.20								自筹	20.09
合计	0.00	10,269.42	6,826.11	13,818.64	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	3,276.89

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☒ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,582,581.80	48,543.69	0.00	33,631,125.49
土地使用权	33,582,581.80			33,582,581.80
软件		48,543.69		48,543.69
二、累计摊销合计	3,020,866.99	336,977.28	0.00	3,357,844.27
土地使用权	3,020,866.99	336,977.28		3,357,844.27
软件				
三、无形资产账面净值合计	30,561,714.81	0.00	0.00	30,273,281.20

土地使用权	30,561,714.81			30,273,281.20
软件	0.00			0.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	30,561,714.81	48,543.69	336,977.28	30,273,281.22
土地使用权	30,561,714.81		336,977.28	30,224,737.53
软件		48,543.69		48,543.69

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

☒ 适用 ☐ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,917,032.15	12,780,214.36	1,390,830.25	9,272,201.65
开办费	75,739.29	302,957.15	75,739.29	302,957.15
可抵扣亏损				
工会及职教费	160,680.00	1,071,200.00	160,680.00	1,071,200.00
递延收益	792,750.00	5,285,000.00	792,750.00	5,285,000.00
小计	2,946,201.44	19,439,371.51	2,419,999.54	15,931,358.80
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明:

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	9,272,201.65	3,508,012.71			12,780,214.36
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	9,272,201.65	3,508,012.71	0.00	0.00	12,780,214.36

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	25,000,000.00	50,000,000.00
合计	25,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2012年6月30日止，本公司无逾期借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	66,550,000.00	60,450,000.00
合计	66,550,000.00	60,450,000.00

下一会计期间将到期的金额 29,800,000.00 元。

应付票据的说明：

截至2012年6月30日止，本公司无已到期未支付的应付票据。

32、应付账款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	142,715,358.51	97,399,859.64
1—2 年	3,807,722.59	1,424,953.41
2—3 年	123,733.70	23,791.92
3 年以上	425,079.45	512,930.99
合计	147,071,894.25	99,361,535.96

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,290,115.81	2,146,928.76
1—2 年	26,988.29	2,105.00
2—3 年	101,773.85	98,500.82
3 年以上	10,045.69	9,839.12
合计	8,428,923.64	2,257,373.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款2012年6月末余额中账龄超过1年的款项为结算尾款。

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	938,281.57	5,790,000.00	5,784,641.20	943,640.37
二、职工福利费		213,916.70	213,916.70	
三、社会保险费	0.00	961,161.39	961,161.39	0.00
其中：1、医疗保险费		214,408.33	214,408.33	
2、基本养老保险费		653,401.28	653,401.28	
3、失业保险费		70,007.28	70,007.28	
4、工伤保险费		11,672.25	11,672.25	
5、生育保险费		11,672.25	11,672.25	
四、住房公积金		141,333.40	141,333.40	
五、辞退福利				
六、其他	1,071,200.00	260,550.00	0.00	1,331,750.00
七、工会经费	489,200.00	115,800.00		605,000.00
八、职工教育经费	582,000.00	144,750.00		726,750.00
合计	2,009,481.57	7,366,961.49	7,101,052.69	2,275,390.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-782,383.69	-277,900.17
消费税		
营业税		
企业所得税	4,302,031.21	4,447,750.31
个人所得税	10,935.90	8,345.80
城市维护建设税	189,625.63	134,483.26
教育费附加	98,902.36	53,517.72
其 他	59,778.62	56,866.48
合计	3,878,890.03	4,423,063.40

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费2012年6月末余额较2011年末减少54.42万元，主要系未抵扣增值税较多所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	48,531.94	88,773.60
合计	48,531.94	88,773.60

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	427,555.09	411,128.76
1—2 年	24,210.50	20,230.62
2—3 年	5,041.00	5,645.95
3 年以上	3,066.37	42.76
合计	459,872.96	437,048.09

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

（3）一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

（4）一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,226,862.50	5,285,000.00
合计	5,226,862.50	5,285,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

递延收益2012年6月末余额较2011年末减少58,137.50元，系收到补贴资金分期转入营业外收入。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00					0.00	160,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	224,418,857.95			224,418,857.95
其他资本公积				
合计	224,418,857.95	0.00	0.00	224,418,857.95

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,915,886.03			15,915,886.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,915,886.03	0.00	0.00	15,915,886.03

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

根据《公司章程》，本公司按年度净利润的10%提取法定公益盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	129,187,209.39	--
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	129,187,209.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,374,786.81	--

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	156,561,996.20	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	390,811,539.80	327,568,266.67
其他业务收入	178,887.52	65,405.53
营业成本	333,068,820.45	292,753,236.57

（2）主营业务（分行业）

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）主营业务（分产品）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外型树脂	311,079,406.52	265,550,547.68	232,290,532.09	207,643,075.63
混和型树脂	79,732,133.28	67,374,688.59	95,277,734.58	85,052,100.13

合计	390,811,539.80	332,925,236.27	327,568,266.67	292,695,175.76
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内小计	342,888,104.54	292,215,781.22	303,250,870.45	269,320,492.83
境外小计	47,923,435.26	40,709,455.05	24,317,396.22	23,374,682.93
合计	390,811,539.80	332,925,236.27	327,568,266.67	292,695,175.76

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名主营业务收入合计	160,441,266.65	41.05%
合计	160,441,266.65	41.05%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	257,786.83	153,393.43	流转税额 7%
教育费附加	110,480.07	65,740.04	流转税额 3%
资源税			
地方教育费附加	73,653.37	43,826.69	流转税额 7%
合计	441,920.27	262,960.16	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加2012年1-6月较上年同期增长68.06%，主要原因是本期缴纳增值税较多所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-338,564.73	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-338,564.73	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
利华益神剑化工有限公司	-338,564.73	0.00	
合计	-338,564.73	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,508,012.71	979,972.36
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,508,012.71	979,972.36

60、营业外收入

(1)

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		

其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,884,817.50	42,500.00
合计	1,884,817.50	42,500.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其中：工程技术中心补助			
驰名商标奖励	500,000.00		
中小企业奖励	1,326,680.00	35,000.00	
递延收益转入	58,137.50	7,500.00	
合计	1,884,817.50	42,500.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	0.00	0.00

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,407,101.62	3,556,696.77
递延所得税调整	-526,201.90	-146,995.85
合计	4,880,899.72	3,409,700.92

63、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

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
当期净利润	27,374,786.81	19,321,638.44
期初股本总额	160,000,000.00	80,000,000.00
本期公积金转增股本		80,000,000.00
本期发行增加股本		
本期增加股本月份		
当期普通股加权平均数	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益	0.1711	0.1208

本期普通股加权平均数计算过程如下：（单位：股）

期间	计算过程	普通股加权平均数
2011年1-6月	$80,000,000 \times 6/6 + 80,000,000 \times 6/6$	160,000,000.00
2012年1-6月	$160,000,000 \times 6/6$	160,000,000.00

(2) 报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故不予计算稀释每股收益。

64、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
政府补助	1,826,680.00
合计	1,826,680.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
办公费	542,000.33
通讯费	74,275.15
中介机构服务费	613,895.00
差旅费	648,113.04
业务招待费	660,320.84
汽车费用	247,225.69
其他费用	673,369.51
合计	3,459,199.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,123,448.79
投标保证金	
合计	1,123,448.79

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,374,786.81	19,321,638.44
加：资产减值准备	3,508,012.71	979,972.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,310,537.29	2,322,397.41
无形资产摊销	336,977.28	336,977.28
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	2,265,984.89	-3,220,476.46
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-526,201.90	-146,995.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,718,912.36	-18,795,306.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-75,750,828.56	-14,937,405.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	75,721,179.62	-14,145,021.71
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	14,521,535.78	-28,284,220.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,248,624.14	203,622,816.25
减：现金的期初余额	146,898,004.16	295,113,626.77
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-50,649,380.02	-91,490,810.52

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	96,248,624.14	146,898,004.16
其中：库存现金	6,789.64	12,914.65
可随时用于支付的银行存款	86,675,876.24	139,639,551.32
可随时用于支付的其他货币资金	9,565,958.26	7,245,538.19
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
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	96,248,624.14	146,898,004.16
----------------	---------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位： 元

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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
芜湖神剑裕昌新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽繁昌	刘志坚	生产	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56753632-4
利华益神剑化工有限公司	参股公司	有限责任公司	山东利津	魏玉东	生产	50,000,000.00	CNY	40%	40%	57545989-1

3、本企业的合营和联营企业情况

单位： 万元

被投资单位 名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	币种	本企业持 股比例(%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	期末资产 总额	期末负债 总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期净利 润	关联关系	组织机构代 码
一、合营企 业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企 业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
利华益神 剑化工有 限公司	有限责任 公司	山东利津	魏玉东	生产	5,000.00	CNY	40%	40%	5,158.80	227.49	4,931.31	0	-61.75	联营企业	57545989- 1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	

以权益结算的股份支付确认的费用总额	
-------------------	--

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2012年8月13日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	247,608,425.74	100%	12,735,891.19	5.14%	175,439,598.43	100%	9,235,128.01	5.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	247,608,425.74	--	12,735,891.19	--	175,439,598.43	--	9,235,128.01	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	244,690,827.27	98.82%	12,234,541.36	171,356,415.80	97.68%	8,567,820.79
1 至 2 年	2,412,552.77	0.98%	241,255.28	3,458,247.38	1.97%	345,824.74
2 至 3 年	301,101.65	0.12%	90,330.50	365,506.87	0.21%	109,652.06
3 年以上	203,944.05	0.08%	169,764.05	259,428.38	0.15%	211,830.42
3 至 4 年	56,200.00	0.02%	28,100.00	78,127.50	0.04%	39,063.75
4 至 5 年	30,400.02	0.01%	24,320.02	42,671.05	0.02%	34,136.84
5 年以上	117,344.03	0.05%	117,344.03	138,629.83	0.08%	138,629.83
合计	247,608,425.74	--	12,735,891.19	175,439,598.43	--	9,235,128.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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
合 计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	17,227,381.57	1 年以内	6.96%
第二名	非关联方	16,815,475.65	1 年以内	6.79%
第三名	非关联方	15,660,803.5	1 年以内	6.32%
第四名	非关联方	14,835,585.72	1 年以内	5.99%
第五名	非关联方	11,817,479.05	1 年以内	4.77%
合计	--	76,356,725.49	--	30.83%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	28,386,463.48	100%	44,323.17		4,241,472.80	100%	37,073.64	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	28,386,463.48	--	44,323.17	--	4,241,472.80	--	37,073.64	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	28,386,463.48	100%	44,323.17	4,241,472.80	100%	37,073.64
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	28,386,463.48	--	44,323.17	4,241,472.80	--	37,073.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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
合 计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
备用金	职员	910,707.48	一年之内	100%
合计	--	910,707.48	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
芜湖神剑	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100%	100%				

裕昌新材料有限公司		0	0		0						
利华益神剑化工有限公司	权益法	20,000,000	19,972,234.94	-338,564.73	19,633,670.21	40%	40%				
合计	--	40,000,000.00	39,972,234.94	-338,564.73	39,633,670.21	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	390,811,539.80	327,568,266.67
其他业务收入	178,887.52	65,405.53
营业成本	333,068,820.45	292,753,236.57
合计	57,921,606.87	34,880,435.63

(2) 主营业务（分行业）

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	390,811,539.80	332,925,236.27	327,568,266.67	292,695,175.76

(4) 主营业务（分地区）

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

合计	390,811,539.80	332,925,236.27	327,568,266.67	292,695,175.76

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	160,441,266.65	41.05%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-338,564.73	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-338,564.73	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	-338,564.73	0.00	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,658,431.71	19,329,161.67
加：资产减值准备	3,508,012.71	979,972.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,280,135.57	2,314,565.49
无形资产摊销	336,977.28	336,977.28
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,277,557.90	-3,170,573.35
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）	-526,201.90	-146,995.85
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）	-22,718,912.36	-18,795,306.47
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-75,750,828.56	-14,937,405.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	75,668,555.62	-14,137,189.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,733,727.97	-28,226,793.83
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	96,161,626.16	191,956,741.39
减：现金的期初余额	146,351,645.34	295,113,626.77
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	-50,190,019.18	-103,156,885.38

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.1729	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.82%	0.1637	

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、董事长兼总经理刘志坚先生签名并盖章的 2012 年半年度报告文本。 二、载有法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽神剑新材料股份有限公司

法定代表人： 刘志坚

二〇一二年八月十日