

DILON 帝龙

浙江帝龙新材料股份有限公司

Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.

2012 年半年度报告

(股票代码: 002247)

二〇一二年八月十六日

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、公司全体董事均出席了本次董事会会议。

3、没有董事、监事、高级管理人员对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

4、本公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长姜飞雄先生、主管会计工作负责人姜丽琴女士以及会计机构负责人杜锡琦女士声明：保证本半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	4
第二节	主要财务数据和指标	5
第三节	股本变动和主要股东持股情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	11
第五节	董事会报告	16
第六节	重要事项	29
第七节	财务报告（未经审计）	36
第八节	备查文件	84

第一节 公司基本情况

一、公司信息

A 股代码	002247	B 股代码	
A 股简称	帝龙新材	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	浙江帝龙新材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	帝龙新材		
公司的法定英文名称	Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	DILON		
公司法定代表人	姜飞雄		
注册地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号		
注册地址的邮政编码	311301		
办公地址	浙江省临安市玲珑街道玲珑工业区环南路 1958 号		
办公地址的邮政编码	311301		
公司国际互联网网址	http://www.dilong.cc		
电子信箱	dsh@dilong.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜丽琴	王晓红
联系地址	浙江省临安市玲珑工业区环南路 1958 号	浙江省临安市玲珑工业区环南路 1958 号
电话	(0571)63818733	(0571)63818733
传真	(0571)63818603	(0571)63818603
电子信箱	dsh@dilong.cc	dsh@dilong.cc

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

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）	280,523,835.34	207,090,629.62	35.46
营业利润（元）	19,978,198.74	17,510,712.93	14.09
利润总额（元）	26,356,932.73	21,329,242.08	23.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,879,777.34	17,683,249.08	29.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,132,134.94	16,932,431.23	18.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,920,565.67	-33,866,783.03	117.48
	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）	679,396,414.93	617,192,495.91	10.08
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	477,430,317.41	464,570,540.07	2.77
股本（股）	100,200,000.00	100,200,000.00	0.00
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）	0.23	0.18	27.78
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.17	17.65
全面摊薄净资产收益率（%）	4.79	4.00	上升0.79个百分点
加权平均净资产收益率（%）	4.82	3.81	上升1.01个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.22	3.83	上升0.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.24	3.65	上升0.59个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.34	117.65
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.76	4.64	2.59
资产负债率（%）	27.00	21.78	上升5.22个百分点

二、非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-10,551.68	
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）	2,950,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,454.18	
少数股东权益影响额	1,795.73	
所得税影响额	-229,555.83	
合计	2,747,642.40	

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,741,750	18.70%				-10,500	-10,500	18,731,250	18.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	18,741,750	18.70%				-10,500	-10,500	18,731,250	18.69%
二、无限售条件股份	81,458,250	81.30%				10,500	10,500	81,468,750	81.31%
1、人民币普通股	81,458,250	81.30%				10,500	10,500	81,468,750	81.31%
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	100,200,000	100.00%						100,200,000	100.00%

（二）限售股份变动情况

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
姜飞雄	8,437,500	0	0	8,437,500	高管锁定	每年首个交易日按上年末股份总数 25%解除限售
姜祖功	5,512,500	0	0	5,512,500	高管锁定	每年首个交易日按上年末股份总数 25%解除限售
姜丽琴	2,812,500	0	0	2,812,500	高管锁定	每年首个交易日按上年末股份总数 25%解除限售
姜祖明	1,068,750	0	0	1,068,750	高管锁定	每年首个交易日按上年末股份总数 25%解除限售
汤飞涛	900,000	0	0	900,000	高管锁定	每年首个交易日按上年末股份总数 25%解除限售
刘裕龙	10,000	10,000	0	0	离职高管锁定	2012年3月20日
何建荣	500	500	0	0	离职高管锁定	2012年3月20日
合计	18,741,750	10,500	0	18,731,250	—	—

二、证券发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]670号文核准，2008年6月，本公司公开发行1,680万股人民币普通股股票，发行价格为16.05元/股。

2、经深圳证券交易所《关于浙江帝龙新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]80号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“帝龙新材”，股票代码“002247”，其中公开发行中网上定价发行的1,344万股股票于2008年6月12日起上市交易，网下配售336万股于2008年9月12日上市流通。

3、公司无内部职工股。

三、公司股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 10409 户。

(二) 前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结的股份数量
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	38.40%	38,475,000	0	0
姜飞雄	境内自然人	11.23%	11,250,000	8,437,500	0
姜祖功	境内自然人	7.34%	7,350,000	5,512,500	0
姜丽琴	境内自然人	3.74%	3,750,000	2,812,500	0
姜祖明	境内自然人	1.42%	1,425,000	1,068,750	0
汤飞涛	境内自然人	1.20%	1,200,000	900,000	0
李志强	境内自然人	0.55%	555,303	0	未知
沈利民	境内自然人	0.38%	376,880	0	未知
周忠友	境内自然人	0.35%	347,600	0	未知
朱江	境内自然人	0.26%	262,785	0	未知
前十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	股份种类及数量			
浙江帝龙控股有限公司	38,475,000	A 股	38,475,000		
姜飞雄	2,812,500	A 股	2,812,500		
姜祖功	1,837,500	A 股	1,837,500		
姜丽琴	937,500	A 股	937,500		
李志强	555,303	A 股	555,303		
沈利民	376,880	A 股	376,880		
姜祖明	356,250	A 股	356,250		
周忠友	347,600	A 股	347,600		
汤飞涛	300,000	A 股	300,000		
朱江	262,785	A 股	262,785		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，实际控制人姜飞雄直接持有公司股份 11.23%，并通过浙江帝龙控股有限公司间接控制公司股份 38.40%； 2、其父姜祖功直接持有公司股份 7.34%； 3、其姐姜丽琴直接持有公司股份 3.74%； 上述三位股东存在一致行动的可能；				

4、未知其他股东之间是否存在关联关系。

(三)、控股股东及实际控制人变更情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

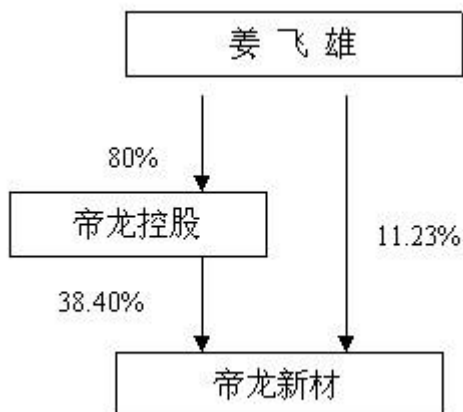
报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，控股股东为浙江帝龙控股有限公司，实际控制人为姜飞雄先生。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为浙江帝龙控股有限公司（简称：帝龙控股或控股股东）。帝龙控股成立于2007年4月17日，组织机构代码79967443-5，注册资本2,000万元，法定代表人：林守良，注册地浙江省临安市锦城街道玫瑰苑A幢。经营范围为实业投资；销售：建筑材料、五金机电、电子产品。

现任公司董事长姜飞雄先生直接持有公司11.23%的股份，并通过帝龙控股控制公司38.40%的股份，合并控制公司49.63%的股份，为公司之实际控制人。另外，其父姜祖功、其姐姜丽琴也直接持有公司股份。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高管人员持股变动情况

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
姜飞雄	董事长	男	48	2010年09月17日	2013年09月17日	11,250,000			11,250,000	8,437,500		-	否
姜祖功	董事	男	70	2010年09月17日	2013年09月17日	7,350,000			7,350,000	5,512,500		-	否
毛立新	总经理;董事	男	43	2010年09月17日	2013年09月17日							-	否
姜丽琴	董事;财务总监;董事会秘书	女	49	2010年09月17日	2013年09月17日	3,750,000			3,750,000	2,812,500		-	否
寿 邹	独立董事	男	36	2010年09月17日	2013年09月17日							-	否
毛时法	独立董事	男	48	2012年03月30日	2013年09月17日							-	否
徐 民	监事	男	43	2010年09月17日	2013年09月17日							-	否
杜雪芳	监事	女	48	2010年09月17日	2013年09月17日							-	否

陈敏	监事	男	42	2010年09月17日	2013年09月17日							-	否
姜祖明	副总经理	男	59	2010年09月17日	2013年09月17日	1,425,000			1,425,000	1,068,750		-	否
汤飞涛	总工程师	男	44	2010年09月17日	2013年09月17日	1,200,000			1,200,000	900,000		-	否
戴祥波	原独立董事	男	50	2010年09月17日	2012年03月30日							-	否
黄江	原副总经理、董事会秘书	男	33	2010年09月17日	2012年05月11日							-	否
合计	--	--	--	--	--	24,975,000			24,975,000	18,731,250		--	--

二、任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	浙江帝龙光电材料有限公司	法定代表人、执行董事	2009年12月15日	2012年12月15日	否
在股东单位任职情况的说明	浙江帝龙光电材料有限公司系本公司控股股东控制的单位。除此以外，公司董事、监事及高级管理人员与核心技术人员均未在股东单位或股东单位控制的单位、同行业其他法人单位担任职务。				

(二)、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
姜飞雄	成都帝龙新材料有限公司	法定代表人、执行董事	2012.05.08	2015.08.08	否
	北京帝龙北方新材料有限公司	法定代表人、执行董事	2012.06.17	2015.06.17	否
	廊坊帝龙新材料有限公司	法定代表人、执行董事	2010.10.01	2013.10.01	否
姜祖功	浙江帝龙永孚新材料有限公司	董事	2011.06.25	2014.06.25	否
毛立新	浙江帝龙永孚新材料有限公司	法定代表人、董事长	2011.06.25	2014.06.25	否
	海宁帝龙永孚新材料有限公司	法定代表人、执行董事	2012.03.25	2015.03.25	否
姜丽琴	浙江帝龙永孚新材料有限公司	监事	2011.06.25	2014.06.25	否
寿 邹	浙江网盛生意宝股份有限公司	董事、副总裁	2010.04.15	2013.04.15	是
	汉鼎信息科技股份有限公司	独立董事	2012.06.25	2015.06.25	是

	久盛电气股份有限公司	独立董事	2011.08.05	2014.08.04	是
	浙江太子龙服饰股份有限公司	独立董事	2011.12.26	2014.12.25	是
毛时法	浙江正大会计师事务所	副董事长	2011.12.15	未知	是
	杭州金汇税务师事务所有限公司	执行董事	2004.12.24	未知	是
杜雪芳	成都帝龙新材料有限公司	监事	2012.05.08	2015.08.08	否
	北京帝龙北方新材料有限公司	监事	2012.06.17	2015.06.17	否
	廊坊帝龙新材料有限公司	监事	2010.10.01	2013.10.01	否

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	公司董事、监事、高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会进行考核确认，并由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事长年薪由基本年薪和考核年薪组成，其中考核年薪在年度末由薪酬与考核委员会确定；其他在公司任职的董事、监事及高管按所在岗位的岗位工资标准执行。公司独立董事报酬以年度津贴形式，年度津贴为5万元（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬已按月支付。

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
戴祥波	独立董事	辞职	2012年03月30日	戴祥波先生因其上级主管部门规定，不能继续在企业兼职的原因辞去公司独立董事职务。
毛时法	独立董事	选举	2012年03月30日	2012年3月30日，经公司2011年度股东大会审议通过，选举毛时法先生为公司独立董事，任期自本次股东大会通过之日起至本届董事会届满。
黄江	董事会秘书	辞职	2012年05月11日	黄江先生因个人原因辞去公司董事会秘书、副总经理职务，其辞职后不

				在公司担任任何职务。
姜丽琴	董事会秘书	聘任	2012年05月23日	2012年5月23日，经公司二届董事会第十九次会议审议通过，聘任姜丽琴女士为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满。

五、公司员工情况

截止 2012 年 6 月 30 日,公司及子公司员工情况如下:

在职员工的人数	1061
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	675
销售人员	89
技术人员	155
财务人员	23
行政人员	119
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	782
大专	239
本科	40
硕士	0
博士	0

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内总体经营情况概述

2012 年上半年，面对复杂的经济环境，公司坚持致力于“以贴面装饰材料为主业”的发展目标，紧紧围绕公司发展战略及年度经营目标，以市场为导向，以提升效益为主线，有条不紊地开展各项工作。报告期内，虽然行业景气度有所下滑，但公司长期以来积累的品牌优势、产品的研发创新、营销网络建设效应得以显现，合理布局全国生产、销售区域体系的战略举措实施后，公司整体经营及已投资项目的生产经营运行情况良好，产能逐步释放，效益逆势而上，保持了公司产品的行业地位和市场份额。

报告期内，公司实现营业总收入 28,052.38 万元，同比增长 35.46%；利润总额 2,635.69 万元，同比增长 23.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,287.98 万元，同比上升 29.39%；基本每股收益 0.23 元，同比上升 27.78%，较好的完成了年初制定的经营目标。

具体开展工作及成效：

(1) 公司在做精做强原有产品的同时，继续加大研发投入，力抓新产品研发，成功开发出了高亮光装饰纸饰面板及冰火板等装饰板系列新产品、三氧化二铝浸渍纸系列产品、PVC 地板膜产品等，为形成产品链状效益、提高公司整体市场竞争力、增强企业发展后劲打下了基础。报告期内，公司获得国家授权发明专利 1 项、实用新型专利 2 项、外观专利 44 项，企业的技术含量和综合竞争力得到了进一步提升。

(2) 通过对各子公司在技术、专业人才、部门业务对接及现场辅导等方面的支持以及公司内部审计的指导与监督，进一步完善了各子公司的内部组织机制建设，强化了内部管理，促进其规范发展和提升管理效益。报告期各子公司生产经营运转良好，投资成效显现：成都帝龙利用地域优势，努力拓展市场份额，经营业绩实现突破，净利润较上年同期增长 427.49%；由廊坊帝龙实施的《年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目》已基本完成投资建设，于 2012 年 5 月逐步投产；帝龙永孚虽然成立时间较短，但业绩稳中有升，且在产品的生产工艺上有了新

的突破，由其投资的全资子公司海宁帝龙已完成工商注册并取得国有土地使用权，目前，相关土建工作正在进行中。

(3) 根据市场分布及公司管理的实际情况，为整合资源，董事会作出了调整布局规划的决定，由廊坊子公司购买北京子公司的经营性资产并承接相关业务，后续对北京子公司进行注销，报告期内相关工作进展顺利，此举不仅有利于做大做强北方市场，还有利于降低管理成本、提高对子公司的管理效率。

(4) 公司管理层根据第二届董事会第十二次会议以及 2011 年第一次临时股东大会审议通过的关于非公开发行股票的相关决议和授权，积极组织实施了非公开发行股票的申报工作，2012 年 5 月 2 日，公司非公开发行股票申请材料获中国证监会正式受理，目前，相关申报材料正由中国证监会相关部门审核中。

(二) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析：

单位：（人民币）万元

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	持股比例 (%)	是否合并报表	净利润
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	4500	100	是	270.69
北京帝龙北方新材料有限公司	全资	北京	300	100	是	-2.24
廊坊帝龙新材料有限公司	全资	廊坊	6000	100	是	-75.01
浙江帝龙永孚新材料有限公司	非全资	余杭	6000	70	是	113.19

(1) 成都帝龙新材料有限公司成立于 2009 年 5 月，注册资本 4500 万元，其中：自有资金投资 800 万元，募集资金增资 3700 万元，由本公司全额出资。公司经营范围为：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、三聚氰胺板、金属饰面板的生产与销售。

报告期内，该子公司前期投资的《新建装饰纸、浸渍纸生产线项目》成效显著，市场份额、经营业绩有较大的突破，投资的高亮光装饰板已形成批量生产，产、销形势良好。

报告期内，成都帝龙收到四川省经济和信息化委员《关于确认四川永丰纸业股

份有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函[2012]682 号），成都帝龙主营业务符合国家发改委第 9 号令《产业结构调整指导目录（2011 年本）》内容。根据财税[2011]58 号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》，成都帝龙 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止按 15%的优惠税率征收企业所得税。

截至期末，该子公司资产总额为9,091.34万元，净资产为4,773.84万元，本期实现营业收入4,093.90万元，同比增长27.62%，实现净利润为270.69万元，同比增长427.49%。

(2) 北京帝龙北方新材料有限公司成立于 2009 年 6 月，注册资本 300 万元，本公司持有其 100%股权。公司经营范围为：生产三聚氰胺板、金属饰面板。销售装饰材料；货物进出口；技术进出口。

鉴于北京帝龙与廊坊帝龙在业务领域及客户地域分布等方面基本一致，为整合资源、提高管理效率、降低管理成本，公司董事会作出了调整布局规划的决定，由廊坊帝龙购买北京帝龙相关经营性资产并承接相关业务，后续将对北京帝龙进行清算及注销。报告期内，该子公司根据董事会决定，积极开展相关工作，截止目前，廊坊帝龙与北京帝龙根据双方实际生产经营情况，按计划已基本完成资产的交付和业务的交接，相关工作进展顺利。

截止期末，该子公司资产总额2,014.16万元，净资产519.19万元，实现营业收入2,421.52万元，同比增长7.47%，净利润-2.24万元，同比下降108.94%。报告期内，由于公司业务处于逐步交接于廊坊帝龙过程中，同比业绩有一定的影响。

(3) 廊坊帝龙新材料有限公司成立于2010年10月，注册资本6000万元，由本公司募集资金变更全额出资。公司经营范围为：高性能装饰板、胶膜浸渍装饰纸的生产、销售；装饰材料的研发、销售；货物及技术进出口。

截止报告期末，该子公司以募集资金投资的《年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目》已基本完成厂房建设、设备安装调试工作，部分设备已于 2012 年 5 月投产。

截止期末，该子公司资产总额 7,701.84 万元，净资产 5,856.75 万元，报告期内实现营业收入 405.16 万元，前期开办费列支致使净利润亏损 75.01 万元。

(4) 浙江帝龙永孚新材料有限公司成立于 2011 年 6 月，由本公司与杭州和林装饰材料有限公司合资设立，注册资本 6000 万元，本公司占 70%股权。公司经营范

围为：PVC 装饰片生产；PVC 装饰片、装饰材料销售，货物进出口。

报告期内，该子公司继去年下半年合资设立平稳交接的基础上，稳步经营，业绩稳中有升，且在产品的生产工艺上有了新的突破，该工艺的突破使产品的应用范围有了更大的扩展空间。

鉴于该子公司经营规模扩张及进一步提升公司综合竞争力的需要，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》。报告期内，该子公司全额出资设立了海宁帝龙永孚新材料有限公司，注册资本3000万元，已于2012年3月30日办妥工商注册，并于2012年4月23日竞得国有土地使用权，目前，相关土建工作按计划实施。

截止期末，该子公司资产总额 7,276.40 万元，净资产 6,172.00 万元，报告期内实现营业收入 3,994.61 万元，实现净利润 113.19 万元。

（三）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风险因素

（1）2012 年上半年，受欧美金融市场动荡、全球经济形势不稳定的影响，国内经济形势也十分复杂。复杂的经济形势给管理层对公司存货管理、产品定价、采购策略、投资方向等方面的决策带来了较大的难度。

（2）尽管公司已建立了相对完善的管理制度和稳定的管理层团队，但随着子公司的逐步增加及产品结构的趋于丰富，对公司的运营模式、流程优化、人力资源管理和管理者的综合素养等都提出了更高的要求，给公司的管理水平和管理能力也带来了新的挑战。

（四）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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
装饰建材	277,044,597.36	214,707,587.26	22.50%	35.90%	35.80%	0.05%
分产品						

装饰纸	102,855,881.88	69,499,212.76	32.43%	3.73%	-2.23%	4.12%
浸渍纸	70,811,423.75	55,496,528.46	21.63%	25.33%	18.58%	4.46%
装饰纸饰面板	29,696,423.93	27,681,092.62	6.79%	36.69%	39.59%	-1.94%
金属饰面板	12,164,867.33	8,253,862.48	32.15%	-12%	-15.14%	2.51%
PVC 装饰材料	40,849,511.31	35,712,116.58	12.58%			
氧化铝	20,666,489.16	18,064,774.36	12.59%	63.3%	69.4%	-3.15%
合计	277,044,597.36	214,707,587.26	22.50%	35.90%	35.80%	0.05%

(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 (%)
内销	226,003,867.32	25.08%
外销	51,040,730.04	120.19%
合计	277,044,597.36	35.90%

(3) 报告期内公司资产、负债构成同比发生较大变化说明：

报告期末公司资产总额为 67,939.64 万元，较年初增长 10.08%；负债总额 18,345.01 万元，较年初增长 36.45%；所有者权益总额 49,594.63 万元，较年初增加 2.74%。相关资产、负债构成同比发生较大变动的主要情况说明：

1、**应收票据**：期末较期初减少 50.14%，主要系本期收到票据背书支付应付款所致。

2、**应收账款**：期末较期初增加 124.45%，主要系本期公司经营运行情况良好，销售规模扩大相应增加应收账款；且公司继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度所致。

3、**其他应收款**：期末较期初增长 469.62%，主要系本期海宁帝龙永孚支付土地保证金及帝龙永孚的出口退税款增加所致。

4、**短期借款**：期末较期初增长 174.00%，主要系公司本部经营资金需要增加银行贷款所致。

5、应付票据：期末较期初增长 144.23%，期末应付票据较期初增加主要系公司本期款项支付采用票据结算较期初增加所致。

(4) 报告期内，公司利润构成同比发生较大变化的原因分析：

报告期内公司营业总收入 28,052.38 万元，较上年同期增长 35.46%。实现归属于上市公司股东净利润 2,287.98 万元，较上年同期增长 29.39%，净利润构成同比发生较大变化的主要原因分析如下：

1、营业收入：本期数较上年同期数增长 35.46%，主要原因系公司以市场为导向，规划合理布局全国生产、销售区域体系的重要战略举措得以实施，已投资的募集资金项目和对外投资项目，生产经营运行情况良好，产能逐步释放；且通过产品研发创新、营销网络建设，公司产品的市场占有率提升效应显现。

2、营业成本：本期数较上年同期数增长 35.61%，主要原因系营业收入的增加相应增加营业成本。

3、销售费用：本期数较上年同期数增长 38.00%，主要原因系本期销售规模的扩大相应增加了销售费用。

4、管理费用：本期数较上年同期数增长 44.31%，主要原因系公司规模扩大、新设帝龙永孚、廊坊帝龙子公司运营步入正轨相应增加管理费用所致。

5、财务费用：本期数较上年同期数增长 88.33%，主要原因系本期利息收入减少，贷款利息增加所致。

6、资产减值损失：本期数较上年同期数增长 48.01%，主要原因系本期由于销售规模扩大应收款增加相应增加了坏账准备的计提。

7、营业外收入：本期营业外收入较上年同期增长 64.90%，主要系廊坊帝龙高新技术产业扶持资金增加所致。

(5) 报告期内公司现金流量变化：

单位：（人民币）万元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减比例 (%)
-----	-----------	-----------	-------------

经营活动产生的现金流量净额	592.06	-3,386.68	117.48
投资活动产生的现金流量净额	-3,675.61	-3,374.95	-8.91
筹资活动产生的现金流量净额	-162.76	-312.56	47.93

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 117.48%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 8.91%，主要原因系本期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期有所增加。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 47.93%，主要原因系本期公司取得银行借款的现金流入较上年同期增加、分配股利较上年同期减少所致。

二、报告期内投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,094.74
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	24,890.36
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	9,882.16
累计变更用途的募集资金总额比例	39.38%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

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										
1.新增年产 12,500 吨高档装饰纸生产线技改项目	是	15,080	8,980		9,264.83	100%	2010 年 07 月 15 日	1,158.26	[注 2]	否
2. 新增年产 50 万平方米高性能金属饰面板生产线技改项目	是	4,120	520		558.96	100%	2009 年 12 月 31 日	33.22	[注 3]	否
3. 新增年产 5,000 吨铝卷板阳极氧化连续生产线技改项目	否	3,360	3,360		2,739.31	81.53% [注 7]	2011 年 12 月 31 日	-31.14	[注 4]	否
4. 新建装饰纸、浸渍纸生产线项目	否		3,700		3,710.74	100%	2011 年 01 月 31 日	296.53	[注 5]	否
5. 年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目	是		6,000		6,081.78	100%	2012 年 07 月 31 日	-219.08	[注 6]	否
承诺投资项目小计	-	22,560	22,560		22,355.62	-	-	1,237.79	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,534.74	2,534.74		2,534.74	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,534.74	2,534.74		2,534.74	-	-	-	-	-

合计	-	25,094.74	25,094.74		24,890.36	-	-	1,237.79	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目基本按计划进度投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金均用于补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	新建装饰纸、浸渍纸生产线项目变更到四川成都实施；年产 150 万张高性能装饰板、年产 400 万张高档浸渍纸项目变更到河北廊坊实施。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期无募集资金投资项目实施方式的调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本报告期无募集资金投资项目先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司第二届董事会第十五次会议决议通过《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司使用闲置募集资金 1000 万元暂时补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	资金结余系为项目结余资金及利息。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金拟在项目实施完毕后补充流动资金。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本期不存在募集资金其他使用情况。									

[注 1]：本公司募投项目新增产量均有单独记录，故按募投设备新增产量和产品平均单价确认募投项目收入，按照营业收入占比分摊费用，推算募投项目的效益。

[注 2]：该项目完全达产后的承诺效益按变更前后的预计项目总投资额的比例折算为 3,024.50 万元，该项目于 2010 年 7 月达到预定可使用状态，生产线建成后按第二年达产 100%的口径计算的 2012 年 1-6 月承诺效益为 1,512.25 万元。实际效益低于承诺效益的原因：受市场因素影响，该项目产品实际销售存在批次多、种类多、数量小的特点，故产能利用率低于原预期，同时，实际销售单价低于原预期。

[注 3]：该项目承诺投资总额为 4,120 万元，已变更为 520 万元，其实际效益与原项目的预计效益不具有可比性。

[注 4]：该项目完全达产后的承诺效益为 2,189 万元，投产当年达产率为 40%，计算 2012 年 1-6 月的承诺效益为 875.60 万元。实现效益低于承诺效益的原因：该项目于 2012 年 1 月刚投入生产，正常批量生产需要磨合过程，故产能未得到充分释放；此外，受市场因素影响，该项目产品实际的销售单价和毛利率均低于原预期。

[注 5]：该项目完全达产后的承诺效益为 1,162 万元，2011 年 1 月达到预定可使用状态，2012 年 1-6 月计算的承诺效益为 581.00 万元。实际效益低于承诺效益的原因：该项目的产品主要系为西南地区板式家具生产商提供装饰纸的配套，作为该区域的后进入者，为快速开拓市场、扩大市场份额，公司在以销售为导向，通过调整产品结构和价格等方式拓展业务；此外，该项目中的装饰纸实际销售存在批次多、种类多、数量小的特点，故产能利用率低于原预期。

[注 6]：该项目完全达产后的承诺效益为 1,501 万元，因项目尚未完全达到可使用状态，本期项目的预计效益不具有可比性。

[注 7]：该项目募集资金投入进度为 81.53%，实际该项目已于年初建成投产。

3、募集资金变更项目情况

报告期内，公司未发生募集资金投资项目变更情况。

4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
海宁帝龙永孚新材料有限公司	2012年02月09日	3,000	土建在建	项目尚在建设中，暂未产生效益。
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>2012年2月7日，公司二届董事会第十四次会议审议通过《关于控股子公司对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司控股子公司浙江帝龙永孚新材料有限公司以自有资金人民币3000万元对外投资设立全资子公司海宁帝龙永孚新材料有限公司（以下简称“海宁帝龙”）。</p> <p>海宁帝龙注册资本3000万元，实收资本3000万元，设立的相关手续均已办妥，并于2012年4月成功竞得位于海宁市周王庙镇一地块的国有建设用地使用权，截止目前，相关基建工作已开工建设。</p> <p>海宁帝龙永孚新材料有限公司经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：PVC/PP装饰片制造、加工、销售；装饰材料（不含危险化学品）销售；从事各类商品及技术的进出口业务（国家限制或禁止的除外；涉及前置审批的除外）。</p>				

三、董事会下半年的经营修改计划

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。

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	25%	至	30%
2011年1-9月归属于上市公司股东的净利润（元）	29,046,486.87		
业绩变动的原因说明	公司整体经营及已投资项目的生产经营运行情况良好，产能、效益逐步释放。		

五、现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的规定，经2012年第一次临时股东大会审议通过，制定了《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》，并对《公司章程》中利润分配政策作了修订，修订后的利润分配政策明确规定了利润分配的形式、实施现金分红和股票分红的条件，现金分红的具体标准和比例、现金分红政策的决策程序和机制。要求董事会审议现金分红具体方案时，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。如确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表独立意见，调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。”

六、利润分配或资本公积金转增预案

2012年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

七、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

不适用

八、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司修订了《内幕信息知情人登记和备案制度》，对内幕信息知情人范围、内幕信息的管理及内幕信息的登记备案作了进一步明确。报告期内，公司严格按照该制度执行，对定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未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，也未受到监管部门的查处。

九、其他披露事项

公司开展投资者关系管理情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、2012年3月12日，公司通过全景网投资者关系互动平台举办了网上业绩说明会。公司董事长、总经理、财务总监、董事会秘书及独立董事出席了说明会，并就公司经营情况、发展前景与投资者进行了广泛的沟通和交流，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

2、公司制定了规范的投资者接待流程，确保既能让来访的投资者能公平、详尽地了解公开信息，同时也注重对未公开信息的保密性，所有来访者必须按照规定签署《承诺函》。报告期内，公司没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3、公司设立、披露了董事会秘书和证券事务代表邮箱，指定专人负责公司与投资者的网络互动平台、邮箱和联系电话，积极与投资者保持网上和电话的沟通，耐心认真地回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和管理层之间的互动。同时，公司网站的首页设有“投资者关系”专栏，我们将公司的重要信息通过该栏目及时发布，让投资者清晰地了解公司的动态。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到不断提高。

报告期内，公司根据实际情况，修改了《公司章程》，补充制定了《累积投票制实施细则》、《重大事项处置权限管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》等内控制度，有效地促进了公司规范运作水平的提升。

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

报告期内，公司于2012年3月30日召开的2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配预案》，同意以公司2011年末总股本10020万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税）。公司于2012年5月17日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2011年度权益分派实施公告》，并于2012年5月24日实施完毕。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

报告期内公司无破产重整相关事项。

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

（一）证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资的情况。

（二）持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权的情况。

(三) 持有非上市金融企业股权情况

报告期内，公司未持有非上市金融企业股权的情况。

(四) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份的情况。

六、资产交易事项

(一) 收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产的情况。

(二) 出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产的情况。

(三) 资产置换情况

报告期内，公司未发生资产置换的情况。

(四) 企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并的情况。

(五) 其他资产交易事项

2012年3月30日，公司召开二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司购买资产的议案》，同意公司全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司购买公司另一全资子公司北京帝龙北方新材料有限公司的固定资产及存货等经营性资产，待双方资产交付完毕、业务顺利交接后，公司将对北京帝龙进行清算及注销。

截止目前，廊坊帝龙与北京帝龙根据双方实际生产经营情况，按计划已基本完成资产的交付和业务的交接，相关工作进展顺利。

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

报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

八、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易事项

(一) 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		定价原则
	本期交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	5.53	0.45	市场价
合 计	5.53	0.45	

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易的情况。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易的情况。

(四) 关联债务往来

报告期内，公司未发生大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况。

(五) 与关联方租赁情况

关联方	关联项目	合同租赁期	本期租金 (万元)	定价原则
浙江帝龙光电材料有限公司	租赁本公司厂房	2012.01.01-2012.12.31	40.13	市场价
合 计			40.13	

十、重大合同履行情况

(一) 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

报告期内，公司不存在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、租赁的事项。

(二) 担保情况

报告期内，公司无担保情况。

(三) 委托理财情况

为合理利用闲置资金，2011年7月7日，经浙江帝龙永孚新材料有限公司（以下简称“帝龙永孚”）董事会审议通过，同意帝龙永孚在连续12个月内余额累计不超过1000万元的范围内，以闲置资金购买银行保本类理财产品。报告期内，帝龙永孚

发生购买理财类产品900万元，所购产品保本保收益，期限在一个月内，本金及收益已在期限内全部收回。

（四）日常经营重大合同履行情况

报告期内，公司无日常经营重大合同履行情况。

（五）其他重大合同

其他公司租赁本公司资产事项：本公司位于马溪路369号的土地及地上建筑物已对外出租，出租期限至2012年6月30日。报告期内，公司已与新的承租方签订了《租赁合同》，出租期限为2012年7月1日至2014年12月31日。

十一、发行公司债的说明

报告期内，公司无发行公司债情况。

十二、承诺事项履行情况

（一）避免同业竞争的承诺

公司控股股东浙江帝龙控股有限公司（以下简称“帝龙控股”）和公司实际控制人姜飞雄及姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，控股股东帝龙控股和实际控制人姜飞雄及姜祖功、姜丽琴均遵守承诺，未发生与公司同业竞争的情形。

（二）锁定股份的承诺

公司控股股东帝龙控股、实际控制人姜飞雄，以及姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛和阳志勇分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其现直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；姜飞雄另行承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的帝龙控股的股权，继续保持对该公司的控制。该承诺得到严格履行。

作为公司董事、高级管理人员，姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛承诺：在前述限售期满后，其所持公司股份在其任职期间每年转让的比例不超过前一年末所持股数的 25%；其所持公司股份在其离职后半年内不转让。截止报告期末未发生违背承诺的情况。

（三）使用闲置募集资金 1000 万元暂时补充流动资金的承诺

1、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途；

- 2、本次使用部分闲置募集资金补充流动资金不影响募集资金投资项目正常进行；
- 3、在本次补充流动资金到期日之前，将该部分资金归还至募集资金专户；
- 4、在过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资；承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资等高风险投资。
- 截止报告期末，未发生违背承诺的情况。

十三、其他综合收益项目

报告期内公司无其他综合收益项目。

十四、报告期内接待调研、沟通、采访活动登记表

报告期内公司没有接待调研、沟通、采访活动。

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期未发生聘任、解聘会计师事务所情形。

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

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

十七、公司信息披露索引：

报告期内公司信息披露索引如下表：

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
关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》D33版	2012年01月06日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011年度业绩快报	《证券时报》D25版	2012年01月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》D8 版	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司对外投资设立全资子公司的公告	《证券时报》D8 版	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司之全资子公司拟竞拍国有土地使用权的公告	《证券时报》D8 版	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》D9 版	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》D9 版	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的公告	《证券时报》D9 版	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年日常关联交易公告	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》D29 版	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事辞职公告	《证券时报》D12 版	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》D9 版	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的补充通知	《证券时报》D17 版	2012 年 03 月 14 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》D64 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》D64 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司购买资产的公告	《证券时报》D64 版	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司之全资子公司完成工商登记的公告	《证券时报》D45 版	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司之全资子公司取得土地使用权的公告	《证券时报》D52 版	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于中国证监会受理本公司非公开发行股票申请的公告	《证券时报》B12 版	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于董事会秘书辞职的公告	《证券时报》B12 版	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网

告			(http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》D32 版	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于子公司完成工商变更登记的公告	《证券时报》D28 版	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》A12 版	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于调整非公开发行股票发行底价及发行数量的公告	《证券时报》B4 版	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》D8 版	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D8 版	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于利润分配情况的公告	《证券时报》D8 版	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第七节 财务报告

一、审计报告

公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		65,874,830.01	92,437,398.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		10,324,540.77	20,708,705.66
应收账款		115,627,191.56	51,516,478.06
预付款项		27,768,415.82	23,426,434.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,880,199.45	330,079.04
买入返售金融资产			
存货		93,278,164.88	82,869,283.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		314,753,342.49	271,288,379.16
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			
投资性房地产		52,499,186.88	43,745,333.34
固定资产		185,996,346.82	183,441,562.16
在建工程		54,882,124.53	51,055,039.11
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		69,771,412.38	66,240,927.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		206,192.4	269,873.38
递延所得税资产		1,287,809.43	1,151,381.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		364,643,072.44	345,904,116.75
资产总计		679,396,414.93	617,192,495.91
流动负债：			
短期借款		13,700,000	5,000,000
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		50,773,173.65	20,789,360.62
应付账款		80,384,352.22	67,663,062.59
预收款项		4,594,902.5	5,562,699.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,124,714.8	15,086,887.28
应交税费		4,905,661.86	4,908,826.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,264,220.28	3,303,852.06
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		3,495,275.35	3,923,053.44
流动负债合计		175,242,300.66	126,237,741.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		6,984,185.89	6,984,185.89
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,223,614.35	1,223,614.35
非流动负债合计		8,207,800.24	8,207,800.24
负债合计		183,450,100.9	134,445,542.09

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,200,000	100,200,000
资本公积		237,348,710.49	237,348,710.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,999,093.83	17,999,093.83
一般风险准备			
未分配利润		121,882,513.09	109,022,735.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		477,430,317.41	464,570,540.07
少数股东权益		18,515,996.62	18,176,413.75
所有者权益（或股东权益）合计		495,946,314.03	482,746,953.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		679,396,414.93	617,192,495.91

法定代表人：姜飞雄 主管会计工作负责人：姜丽琴 会计机构负责人：杜锡琦

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		22,422,559.41	52,812,161.5
交易性金融资产			
应收票据		4,109,343.52	15,241,405.66
应收账款		70,503,137.94	35,785,270.03
预付款项		19,406,609.54	16,150,032.25
应收利息			
应收股利			
其他应收款		21,594,335	5,138,000
存货		60,576,817.83	55,635,491.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		198,612,803.24	180,762,361.33
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		4,500,000	2,500,000
长期应收款			
长期股权投资		151,055,721.07	134,255,721.07
投资性房地产		52,499,186.88	43,745,333.34
固定资产		116,423,832.38	127,371,967.43
在建工程		36,543,706.68	26,468,417.96
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		36,217,683.14	40,033,316.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		852,799.07	569,039.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		398,092,929.22	374,943,795.78
资产总计		596,705,732.46	555,706,157.11
流动负债：			
短期借款		13,700,000	5,000,000
交易性金融负债			
应付票据		32,713,173.65	13,243,949.72
应付账款		46,817,527.42	40,553,230.4
预收款项		3,630,343.34	5,435,142.34
应付职工薪酬		10,234,281.34	11,374,288.44
应交税费		4,324,987.18	5,358,795.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,731,965.8	2,903,476.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,437,392.33	812,292.4
流动负债合计		115,589,671.06	84,681,175.07
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		6,984,185.89	6,984,185.89
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,984,185.89	6,984,185.89
负债合计		122,573,856.95	91,665,360.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,200,000	100,200,000
资本公积		238,194,605.9	238,194,605.9
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		17,999,093.83	17,999,093.83
未分配利润		117,738,175.78	107,647,096.42
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		474,131,875.51	464,040,796.15

负债和所有者权益(或股东权益)总计		596,705,732.46	555,706,157.11
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：姜飞雄 主管会计工作负责人：姜丽琴 会计机构负责人：杜锡琦

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		280,523,835.34	207,090,629.62
其中：营业收入		280,523,835.34	207,090,629.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		260,545,636.6	189,579,916.69
其中：营业成本		216,259,928.7	159,468,003.2
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		1,425,113.68	1,143,001.39
销售费用		11,335,785.66	8,214,515.72
管理费用		28,150,034.2	19,507,204.7
财务费用		-130,795.69	-1,121,251.87
资产减值损失		3,505,570.05	2,368,443.55
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）		19,978,198.74	17,510,712.93
加：营业外收入		6,657,389.78	4,037,168.93
减：营业外支出		278,655.79	218,639.78
其中：非流动资产处置损失		10,551.68	45,120.6
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,356,932.73	21,329,242.08
减：所得税费用		3,137,572.52	3,645,993
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,219,360.21	17,683,249.08

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		22,879,777.34	17,683,249.08
少数股东损益		339,582.87	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.18
（二）稀释每股收益		0.23	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		23,219,360.21	17,683,249.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,879,777.34	17,683,249.08
归属于少数股东的综合收益总额		339,582.87	

法定代表人：姜飞雄 主管会计工作负责人：姜丽琴 会计机构负责人：杜锡琦

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		174,498,104.69	155,209,057.13
减：营业成本		126,799,970.16	113,507,000.24
营业税金及附加		1,011,168.81	1,121,966.17
销售费用		7,898,247.1	7,009,408.03
管理费用		19,691,830.15	16,440,329.64
财务费用		17,868.37	-959,724.81
资产减值损失		1,891,730.13	1,455,816.77
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）		101,065.27	68,063.19
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）		17,288,355.24	16,702,324.28
加：营业外收入		5,187,254.36	4,032,672.13
减：营业外支出		218,864.46	218,362.23
其中：非流动资产处置损失			45,120.6
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		22,256,745.14	20,516,634.18
减：所得税费用		2,145,665.78	3,459,499.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,111,079.36	17,057,134.49
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		20,111,079.36	17,057,134.49

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	263,138,420.92	198,288,435.98
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	3,616,670.8	2,972,086.73
收到其他与经营活动有关的现金	3,776,310.89	3,337,521.61
经营活动现金流入小计	270,531,402.61	204,598,044.32
购买商品、接受劳务支付的现金	203,376,840.71	193,245,982.51
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	29,346,003.6	16,635,022.17
支付的各项税费	11,289,084.44	13,350,970.17
支付其他与经营活动有关的现金	20,598,908.19	15,232,852.5
经营活动现金流出小计	264,610,836.94	238,464,827.35
经营活动产生的现金流量净额	5,920,565.67	-33,866,783.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	610,135.93	267,477.76
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	439,644.75	1,522,547.05
投资活动现金流入小计	1,049,780.68	1,790,024.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,805,939.07	33,283,822.12
投资支付的现金		2,255,721.07
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	37,805,939.07	35,539,543.19
投资活动产生的现金流量净额	-36,756,158.39	-33,749,518.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000
取得借款收到的现金	13,700,000	26,000,000
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	13,700,000	27,000,000
偿还债务支付的现金	5,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,327,610.17	30,125,641.66
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	15,327,610.17	30,125,641.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,627,610.17	-3,125,641.66
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	-32,463,202.89	-70,741,943.07
加：期初现金及现金等价物余额	82,289,846.97	180,243,135.42
六、期末现金及现金等价物余额	49,826,644.08	109,501,192.35

法定代表人：姜飞雄 主管会计工作负责人：姜丽琴 会计机构负责人：杜锡琦

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	174,993,096.18	155,312,364.13
收到的税费返还	3,616,670.8	2,972,086.73
收到其他与经营活动有关的现金	3,359,053.49	3,311,153.2
经营活动现金流入小计	181,968,820.47	161,595,604.06
购买商品、接受劳务支付的现金	116,640,864.15	145,157,754.52
支付给职工以及为职工支付的现金	20,647,650.76	13,228,791.77
支付的各项税费	10,997,887.85	12,641,002.51
支付其他与经营活动有关的现金	27,191,911.66	24,157,832.14
经营活动现金流出小计	175,478,314.42	195,185,380.94
经营活动产生的现金流量净额	6,490,506.05	-33,589,776.88
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	101,065.27	68,063.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		267,477.76
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	617,434.27	1,333,140.81
投资活动现金流入小计	718,499.54	1,668,681.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,438,903.07	17,338,321.21
投资支付的现金	18,800,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		27,455,721.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,238,903.07	44,794,042.28
投资活动产生的现金流量净额	-37,520,403.53	-43,125,360.52
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	13,700,000	26,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,700,000	26,000,000
偿还债务支付的现金	5,000,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,567,963.95	30,125,641.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	15,567,963.95	30,125,641.66
筹资活动产生的现金流量净额	-1,867,963.95	-4,125,641.66
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	-32,897,861.43	-80,840,779.06
加：期初现金及现金等价物余额	45,278,234.91	127,611,665.34
六、期末现金及现金等价物余额	12,380,373.48	46,770,886.28

7、合并所有者权益变动表

(1) 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	100,200,000	237,348,71			17,999,093.8		109,022,73		18,176,413.7	482,746,953.82

		0.49			3		5.75		5	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,200,000	237,348,710.49			17,999,093.83		109,022,735.75		18,176,413.75	482,746,953.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,859,777.34		339,582.87	13,199,360.21
（一）净利润							22,879,777.34		339,582.87	23,219,360.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,879,777.34		339,582.87	23,219,360.21
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	-10,020,000	0	0	-10,020,000
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							-10,020,000			-10,020,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	100,200,000	237,348,710.49			17,999,093.83		121,882,513.09		18,515,996.62	495,946,314.03

(2) 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	其他		
一、上年年末余额	100,200,000.00	238,194,605.9			14,438,171.42		102,049,944.92		1,409,825.66	456,292,547.9
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	100,200,000.00	238,194,605.9			14,438,171.42		102,049,944.92		1,409,825.66	456,292,547.9
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-845,895.41			3,560,922.41		6,972,790.83		16,766,588.09	26,454,405.92
(一) 净利润							40,593,713.24		176,413.75	40,770,126.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							40,593,713.24		176,413.75	40,770,126.99
(三) 所有者投入和减少资本	0	-845,895.41	0	0	0	0	0	0	16,590,174.34	15,744,278.93
1. 所有者投入资本									18,000,000	18,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-845,895.41							-1,409,825.66	-2,255,721.07
(四) 利润分配	0	0	0	0	3,560,	0	-33,62	0	0	-30,060,

					922.41		0,922.41			000
1. 提取盈余公积					3,560,922.41		-3,560,922.41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,060,000			-30,060,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	100,200,000.00	237,348,710.49			17,999,093.83		109,022,735.75		18,176,413.75	482,746,953.82

法定代表人：姜飞雄 主管会计工作负责人：姜丽琴 会计机构负责人：杜锡琦

8、母公司所有者权益变动表

（1）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	100,200,000.00	238,194,605.9			17,999,093.83		107,647,096.42	464,040,796.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,200,000.00	238,194,605.9			17,999,093.83		107,647,096.42	464,040,796.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,091,079.36	10,091,079.36
（一）净利润							20,111,079.36	20,111,079.36

							9.36	9.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,111,079.36	20,111,079.36
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	-10,020,000	-10,020,000
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							-10,020,000	-10,020,000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	100,200,000	238,194,605.9			17,999,093.83		117,738,175.78	474,131,875.51

(2) 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	100,200,000	238,194,605.9			14,438,171.42		105,658,794.74	458,491,572.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,200,000	238,194,605.9			14,438,171.42		105,658,794.74	458,491,572.06

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,560,9 22.41		1,988,3 01.68	5,549,2 24.09
(一) 净利润							35,609, 224.09	35,609, 224.09
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							35,609, 224.09	35,609, 224.09
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	3,560,9 22.41	0	-33,620, 922.41	-30,060, 000
1. 提取盈余公积					3,560,9 22.41		-3,560,9 22.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,060, 000	-30,060, 000
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	100,200 ,000	238,194 ,605.9			17,999, 093.83		107,647 ,096.42	464,040 ,796.15

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

财务报表附注

单位：元

一、公司基本情况

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司股票已于 2008 年 6 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司于 2008 年 8 月 14 日在浙江省工商行政管理局办理变更登记注册，取得注册号为 330100000030251 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 10,020 万元，股份总数 10,020 万股（每股面值 1 元）。有限售条件的流通股份(A 股) 1,873.125 万股；无限售条件的流通股份(A 股) 8,146.875 万股。

本公司属制造行业。经营范围：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，包装装潢印刷的生产（有效期至 2012 年 12 月 31 日），经营进出口业务（国家法律法规禁止、限制的除外）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联款项组合	应收浙江帝龙新材料股份有限公司合并报表范围内关联方款项
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
关联款项组合	不计提坏账

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	50	50
3 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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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

发出存货采用加权平均法。

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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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

的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
通用设备	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	8-10	5	11.875-9.50
运输工具	5	5	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
软件	10
商标专利技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、13% 和 5%。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%、2%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及成都帝龙税率为 15%；其他子公司税率均为 25%。

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据浙江省临安市国家税务局临国税政[2012]41 号《关于浙江帝龙新材料股份有限公司享受残疾人就业增值税优惠的通知》，本公司 2012 年按每位残疾员工每年 35,000.00 元的限额享受增值税即征即退税收优惠。

2. 企业所得税

(1) 根据《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), 本公司通过高新技术企业复审, 2011 年至 2013 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 根据《四川省经济和信息化委员会关于确认四川永丰纸业股份有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函[2012]682 号), 成都帝龙 2011 年至 2020 年按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
廊坊帝龙新材料有限公司	全资	廊坊	制造业	6,000 万	高性能装饰板等的生产、销售	56321048-2
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	制造业	4,500 万	印花装饰纸等的生产、销售	68906065-X
北京帝龙北方新材料有限公司	全资	北京	制造业	300 万	生产、销售三聚氰胺板、金属饰面板等	69083292-X
浙江帝龙永孚新材料有限公司	非全资	余杭	制造业	6,000 万	PVC 装饰片等的生产、销售	57731442-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	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
廊坊帝龙新材料有限公司 (以下简称廊坊帝龙公司)	6,000 万		100	100	是
成都帝龙新材料有限公司 (以下简称成都帝龙公司)	4,500 万		100	100	是
北京帝龙北方新材料有限公司 (以下简称北京帝龙公司)	405.57 万		100	100	是
浙江帝龙永孚新材料有限公司 (以下简称帝龙永孚公司)	4,200 万		70	70	是

(续上表)

子公司全称	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中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
浙江帝龙永孚新材料有限公司	18,515,996.62		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期子公司帝龙永孚公司出资设立海宁帝龙永孚新材料有限公司，于2012年3月30日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330481000116795的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,000万元，均由帝龙永孚公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
海宁帝龙永孚新材料有限公司	29,901,685.27	-98,314.73

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			17,491.06			16,134.92
小计			17,491.06			16,134.92
银行存款：						
人民币			49,464,561.42			81,820,431.35
美元	54481.40	6.3249	344,589.41	58,984.49	6.3009	371,655.37
欧元	0.28	7.8710	2.19	10,000.04	8.1625	81,625.33
小计			49,809,153.02			82,273,712.05
其他货币资金：						
人民币			16,048,185.93			10,147,551.59
小计			16,048,185.93			10,147,551.59
合计			65,874,830.01			92,437,398.56

(2) 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的说明

其他货币资金中银行承兑汇票保证金14,818,185.93元，信用证保证金1,230,000.00元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	10,324,540.77		10,324,540.77	20,708,705.66		20,708,705.66
合计	10,324,540.77		10,324,540.77	20,708,705.66		20,708,705.66

(2) 期末无质押的应收票据情况。

(3) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
上海傲胜木业有限公司	2012 年 6 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	1,020,000.00	
浙江劲源科技发展有限公司	2012 年 5 月 25 日	2012 年 11 月 24 日	755,393.78	
山东德克曼装饰材料有限公司	2012 年 6 月 13 日	2012 年 12 月 13 日	700,000.00	
寿光东宇鸿翔木业有限公司	2012 年 5 月 23 日	2012 年 11 月 23 日	700,000.00	
浙江金迪门业有限公司	2012 年 5 月 25 日	2012 年 08 月 25 日	508,918.50	
小 计			3,684,312.28	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
账龄分析法组合	121,964,793.71	100	6,337,602.15	5.20	54,430,200.72	100	2,913,722.66	5.35
合 计	121,964,793.71	100	6,337,602.15	5.20	54,430,200.72	100	2,913,722.66	5.35

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	121,155,047.51	99.34	6,057,752.39	53,676,820.98	98.62	2,683,841.05
1-2 年	428,493.34	0.35	64,274.00	490,735.95	0.90	73,610.39
2-3 年	331,354.20	0.27	165,677.10	212,745.13	0.39	106,372.56
3 年以上	49,898.66	0.04	49,898.66	49,898.66	0.09	49,898.66
小 计	121,964,793.71	100.00	6,337,602.15	54,430,200.72	100	2,913,722.66

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	6,472,356.00	1 年以内	5.31
第二名	非关联方	4,276,218.81	1 年以内	3.51
第三名	非关联方	3,589,658.15	1 年以内	2.94
第四名	非关联方	3,261,254.00	1 年以内	2.67

第五名	非关联方	2,595,865.50	1年以内	2.13
小计		20,195,352.46	1年以内	16.56

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	20,925,867.31	75.36		20,925,867.31	23,231,924.39	99.17		23,231,924.39
1-2年	6,815,873.51	24.55		6,815,873.51	194,510.42	0.83		194,510.42
2-3年	26,675.00	0.09		26,675.00				
合计	27,768,415.82	100		27,768,415.82	23,426,434.81	100		23,426,434.81

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江省临安市金洲纸业有限公司	非关联方	5,935,601.07	1-2年	预付货款
成都瑞达祥商贸有限公司	非关联方	2,556,781.00	1年以内	预付货款
陕西北人印刷机械有限责任公司	非关联方	2,400,000.00	1年以内	预付设备款
宿迁市英杰装饰材料有限公司	非关联方	1,881,343.30	1年以内	预付货款
浙江临安玲珑造纸有限公司	非关联方	1,795,797.43	1年以内	预付货款
小计		14,569,522.80		

(3) 期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
账龄分析法组合	1,999,262.59	100	119,063.14	5.96	367,451.62	100	37,372.58	10.17
合计	1,999,262.59	100	119,063.14	5.96	367,451.62	100	37,372.58	10.17

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	1,978,262.59	98.95	98,913.14	347,451.62	94.56	17,372.58
1-2年	1,000.00	0.05	150.00			
3年以上	20,000.00	1.00	20,000.00	20,000.00	5.44	20,000.00
小计	1,999,262.59	100	119,063.14	367,451.62	100	37,372.58

(2) 期末无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
海宁市周王庙镇工业投资开发有限公司	非关联方	1,000,000.00	一年以内	50.02	保证金
出口退税	非关联方	755,951.14	一年以内	37.81	出口退税
何跃舟	非关联方	48,300.00	一年以内	2.42	个人借款
海宁市供电局	非关联方	35,200.00	一年以内	1.76	保证金
陈立新	非关联方	25,000.00	一年以内	1.25	个人借款
小计		1,864,451.14		93.26	

6. 存货

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	49,952,657.73		49,952,657.73	47,560,429.57		47,560,429.57
在产品	4,063,532.52		4,063,532.52	4,592,669.37		4,592,669.37
库存商品	38,709,615.41		38,709,615.41	30,072,621.81		30,072,621.81
委托加工物资	552,359.22		552,359.22	643,562.28		643,562.28
合 计	93,278,164.88		93,278,164.88	82,869,283.03		82,869,283.03

7. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	52,306,424.20	9,891,547.06		62,197,971.26
房屋及建筑物	13,186,253.27	6,347,703.23		19,533,956.50
土地使用权	39,120,170.93	3,543,843.83		42,664,014.76
2) 累计折旧和累计摊销小计	8,561,090.86	1,137,693.52		9,698,784.38
房屋及建筑物	5,594,981.51	681,969.54		6,276,951.05
土地使用权	2,966,109.35	455,723.98		3,421,833.33
3) 账面价值合计	43,745,333.34			52,499,186.88
房屋及建筑物	7,591,271.76			13,257,005.45
土地使用权	36,154,061.58			39,242,181.43

本期折旧和摊销额 721,191.81 元。

(2) 其他说明

期末已有原值 45,862,388.51 元、账面价值 37,566,847.87 元的投资性房地产用于担保。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	232,715,919.72	19,461,474.03		8,332,472.48	243,844,921.27
房屋及建筑物	102,522,561.45	248,813.00		7,476,495.30	95,294,879.15
通用设备	31,950,776.31	3,830,156.02			35,780,932.33
专用设备	91,511,609.72	15,054,286.79		801,703.68	105,764,192.83
运输工具	6,730,972.24	328,218.22		54,273.50	7,004,916.96
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	49,274,357.56		9,186,174.88	611,957.99	57,848,574.45
房屋及建筑物	6,340,265.06		1,685,260.34	376,668.42	7,648,856.98
通用设备	9,873,704.43		1,947,431.37		11,821,135.80
专用设备	28,924,653.29		5,185,369.45	206,931.68	33,903,091.06
运输工具	4,135,734.78		368,113.72	28,357.89	4,475,490.61
3) 账面价值合计	183,441,562.16	—		—	185,996,346.82
房屋及建筑物	96,182,296.39	—		—	87,646,022.17
通用设备	22,077,071.88	—		—	23,959,796.53
专用设备	62,586,956.43	—		—	71,861,101.77
运输工具	2,595,237.46	—		—	2,529,426.35

本期折旧额为 9,186,174.88 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 16,424,434.73 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
廊坊帝龙公司厂房	本期新增房屋建筑物	2012 年 10 月

(3) 其他说明

期末已有原值 21,454,927.32 元，账面价值 20,118,645.14 元的房屋建筑物用于担保。

9. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
本部 6 号厂房	12,263,950.71		12,263,950.71	11,004,909.79		11,004,909.79
本部 7 号厂房	17,433,279.99		17,433,279.99	15,463,508.17		15,463,508.17
廊坊新厂区募投项目	12,934,765.13		12,934,765.13	21,486,327.59		21,486,327.59
其他零星项目	12,250,128.70		12,250,128.70	3,100,293.56		3,100,293.56
合 计	54,882,124.53		54,882,124.53	51,055,039.11		51,055,039.11

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定	其他	工程投入占预
------	-----	-----	------	------	----	--------

				资产	减少	算比例(%)
本部6号厂房	1,070万	11,004,909.79	1,259,040.92			
本部7号厂房	1,750万	15,463,508.17	1,969,771.82			
廊坊新厂区募投项目	4,600万	21,486,327.59	3,873,869.03	12,425,431.49		
其他零星项目	1,070万	3,100,293.56	13,148,838.38	3,999,003.24		
合计		51,055,039.11	20,251,520.15	16,424,434.73		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
本部6号厂房	95.00				自有资金	12,263,950.71
本部7号厂房	85.00				自有资金	17,433,279.99
廊坊新厂区募投项目	95.00				募集资金	12,934,765.13
其他零星项目					自有资金	12,250,128.70
合计						54,882,124.53

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	69,617,653.37	7,944,640.00	3,543,843.83	74,018,449.54
土地使用权	62,299,765.64	7,944,640.00	3,543,843.83	66,700,561.81
软件	278,585.73			278,585.73
商标专利技术	7,039,302.00			7,039,302.00
2) 累计摊销小计	3,376,726.08	1,010,991.81	140,680.73	4,247,037.16
土地使用权	2,986,808.38	634,420.53	140,680.73	3,480,548.18
软件	37,952.60	24,606.18		62,558.78
商标专利技术	351,965.10	351,965.10		703,930.20
3) 账面价值合计	66,240,927.29			69,771,412.38
土地使用权	59,312,957.26			63,220,013.63
软件	240,633.13			216,026.95
商标专利技术	6,687,336.90			6,335,371.80

本期摊销额 1,010,991.81 元。

(2) 其他说明

期末已有原值 34,942,439.60 元，账面价值 33,203,918.19 元的土地使用权用于担保。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
绿化工程	231,606.74		30,880.92		200,725.78	
防火涂料	38,266.64		32,800.02		5,466.62	
合 计	269,873.38		63,680.94		206,192.40	

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,025,902.46	532,956.26
搬迁补偿收益	261,906.97	261,906.97
未发放工资		356,518.25
合 计	1,287,809.43	1,151,381.47

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,501,279.91	682,357.45
资产减值损失	262,721.01	250.00
小 计	1,764,000.92	682,607.45

(3) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	6,193,944.28
搬迁补偿收益	6,984,185.89
小 计	13,178,130.17

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,951,095.24	3,505,570.05			6,456,665.29
合 计	2,951,095.24	3,505,570.05			6,456,665.29

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	13,700,000.00	5,000,000.00
合 计	13,700,000.00	5,000,000.00

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,773,173.65	20,789,360.62
合 计	50,773,173.65	20,789,360.62

下一会计期间将到期的金额为 50,773,173.65 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款及设备款	12,181,133.23	10,549,720.33
货款	68,203,218.99	57,113,342.26
合 计	80,384,352.22	67,663,062.59

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	4,594,902.50	5,562,699.51
合 计	4,594,902.50	5,562,699.51

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	14,734,024.22	28,934,022.96	30,168,807.20	13,499,239.98
社会保险费	241,405.37	2,663,822.31	2,662,135.80	243,091.88
其中：医疗保险费	59,018.84	703,097.59	685,613.57	76,502.86
基本养老保险费	133,147.52	1,660,170.67	1,669,146.55	124,171.64
失业保险费	31,183.89	178,668.96	187,055.73	22,797.12
工伤保险费	12,368.91	88,472.01	86,078.74	14,762.18
生育保险费	5,686.21	33,413.08	34,241.21	4,858.08
工会经费及职工教育经费	111,457.69	492,953.64	222,028.39	382,382.94
合 计	15,086,887.28	32,090,798.91	33,052,971.39	14,124,714.80

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 382,382.94 元。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-32,098.95	-1,725,064.14
营业税	16,439.15	
企业所得税	4,503,378.54	5,734,812.54
个人所得税	11,827.15	19,339.79
城市维护建设税	158,566.10	71,406.27
房产税		671,413.09
教育费附加	65,378.93	32,695.91
地方教育附加	61,721.64	19,524.63
水利建设基金	45,045.66	50,064.40
印花税	15,441.45	2,548.32
残疾人就业保障金	32,530.13	32,085.54
价格调节基金	25,864.72	
河道管理费	1,567.34	
合 计	4,905,661.86	4,908,826.35

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,790,409.42	2,436,567.95
其他	473,810.86	867,284.11
合 计	3,264,220.28	3,303,852.06

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
Coveright Surfaces Canada Inc.	411,075.84	制版费押金
Dongwha Nature Flooring Co., Ltd	197,242.51	制版费押金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	135,963.30	制版费押金
Af Formica Center (1998) Ltd	119,626.16	制版费押金
上海峰航工业自动化设备有限公司	114,000.00	设备保证金
小 计	977,907.81	

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
Coveright Surfaces Canada Inc.	474,746.99	制版费押金
Dongwha Nature Flooring Co., Ltd	208,468.70	制版费押金
杭州川宇电镀设备有限公司	196,000.00	设备保证金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	143,701.73	制版费押金
临安市供电局	140,696.76	电费
小 计	1,163,614.18	

21. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应计未付运费	1,595,382.46	629,041.84
应计未付佣金	459,892.89	414,011.60
2012 年财政补助	1,440,000.00	2,880,000.00
合 计	3,495,275.35	3,923,053.44

(2) 其他说明

公司 2011 年收到 2012 年高新技术产业扶持资金 288 万元，本年按其受益期间结转计入当期损益。

22. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
搬迁补偿款	6,984,185.89			6,984,185.89	
合 计	6,984,185.89			6,984,185.89	

23. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目扶持基金	1,223,614.35	1,223,614.35
合 计	1,223,614.35	1,223,614.35

(2) 其他说明

公司 2009 年收到装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持金 1,320,000.00 元，系与资产相关的政府补助。该项目已于上期达到预定可使用状态，该等政府补助在相关资产的使用寿命内平均分摊，计入损益。

24. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	100,200,000.00			100,200,000.00

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	237,158,710.49			237,158,710.49
其他资本公积	190,000.00			190,000.00
合 计	237,348,710.49			237,348,710.49

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	17,999,093.83			17,999,093.83
合 计	17,999,093.83			17,999,093.83

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	109,022,735.75	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	109,022,735.75	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,879,777.34	—
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	10,020,000.00	
期末未分配利润	121,882,513.09	—

(2) 其他说明

根据公司 2011 年度股东大会通过的关于 2011 年利润分配方案的决议，以 2011 年 12 月 31 日的总股本为基数，每 10 股派发现金股利 1 元，合计分配现金股利 10,020,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	277,044,597.36	203,862,961.57
其他业务收入	3,479,237.98	3,227,668.05
营业成本	216,259,928.70	159,468,003.20

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
装饰建材	277,044,597.36	214,707,587.26	203,862,961.57	158,104,206.96
小 计	277,044,597.36	214,707,587.26	203,862,961.57	158,104,206.96

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰纸	102,855,881.88	69,499,212.76	99,159,893.94	71,084,761.10
浸渍纸	70,811,423.75	55,496,528.46	56,499,250.89	46,799,294.56
装饰纸饰面板	29,696,423.93	27,681,092.62	21,725,063.67	19,829,816.52
金属饰面板	12,164,867.33	8,253,862.48	13,823,289.17	9,726,119.20
PVC 装饰材料	40,849,511.31	35,712,116.58		
氧化铝	20,666,489.16	18,064,774.36	12,655,463.90	10,664,215.58
小 计	277,044,597.36	214,707,587.26	203,862,961.57	158,104,206.96

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	226,003,867.32	175,991,822.56	180,682,353.83	141,033,524.44
外销	51,040,730.04	38,715,764.70	23,180,607.74	17,070,682.52
小 计	277,044,597.36	214,707,587.26	203,862,961.57	158,104,206.96

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	16,998,788.60	6.06
第二名	8,768,085.21	3.13
第三名	7,824,291.30	2.79
第四名	7,097,186.75	2.53
第五名	5,754,929.06	2.05
小 计	46,443,280.92	16.56

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	99,496.58	120,811.05	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	671,934.48	443,828.69	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	308,446.95	192,464.25	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	205,631.27	123,072.15	详见本财务报表附注税项之说明

房产税	139,604.40	258,441.60	详见本财务报表附注税项之说明
水利建设基金		2,229.97	详见本财务报表附注税项之说明
印花税		2,153.68	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	1,425,113.68	1,143,001.39	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	3,693,505.17	2,400,095.32
业务费	2,862,439.99	1,507,514.12
差旅费	1,306,274.38	1,478,438.16
业务招待费	825,345.50	768,435.14
展览费	691,184.24	902,320.85
其他	1,957,036.38	1,157,712.13
合 计	11,335,785.66	8,214,515.72

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	7,644,606.27	6,099,299.94
工资福利费	11,025,858.66	7,185,183.19
折旧	741,179.23	1,019,591.23
保险费	1,735,337.65	949,725.25
待摊费用摊销	403,925.81	602,646.40
无形资产摊销	1,280,441.84	601,310.14
其他	5,318,684.74	3,049,448.55
合 计	28,150,034.20	19,507,204.70

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	206,544.90	65,641.66
利息收入	-438,762.25	-1,502,578.95
汇兑损益	-118,783.79	142,192.25
手续费	220,205.45	173,493.17
合 计	-130,795.69	-1,121,251.87

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	3,505,570.05	2,368,443.55
合 计	3,505,570.05	2,368,443.55

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	2,950,500.00	1,003,700.00	2,950,500.00
增值税返还	3,616,670.80	2,972,086.73	
其他	90,218.98	61,382.20	90,218.98
合 计	6,657,389.78	4,037,168.93	3,040,718.98

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	说明
2011 年度环保补助资金	10,000.00	临环保 [2012] 10 号
2011 年省级环保专项资金	10,000.00	临环保 [2012] 2 号
2011 年发展循环经济专项资金	20,000.00	杭财企 [2011] 996 号
2011 年杭州重大科技创新项目补助	300,000.00	杭科计 [2011] 312 号
2011 年临安工业企业技术改造项目财政资助	900,000.00	临政函 [2012] 24 号
2011 年临安技术创新财政资助	80,000.00	临政函 [2012] 25 号
2011 年企业上规模财政奖励	50,000.00	临政函 [2012] 26 号
2011 年鼓励企业拓展市场财政资助	60,000.00	临政函 [2012] 27 号
2011 年节能与工业循环经济财政资助	30,000.00	临政函 [2012] 28 号
专利资助款	30,500.00	临安市专利专项管理办法
成都规模企业奖励	20,000.00	崇委发 [2012] 17 号
2012 年廊坊帝龙高新技术产业扶持资金	1,440,000.00	[2011] 33 号
小 计	2,950,500.00	

8. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,551.68	45,120.60	10,551.68
其中：固定资产处置损失	10,551.68	45,120.60	
对外捐赠		20,000.00	
罚款支出	1,905.81	275.00	1,905.81

水利建设基金	213,339.31	153,241.63	
其他	52,858.99	2.55	52,858.99
合计	278,655.79	218,639.78	65,316.48

(2) 其他说明

9. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,274,000.48	4,055,077.67
递延所得税调整	-136,427.96	-409,084.67
合计	3,137,572.52	3,645,993.00

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,879,777.34
非经常性损益	B	2,747,642.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,132,134.94
期初股份总数	D	100,200,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K-H \times I} - J$	100,200,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.20

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的除税费返以外的政府补贴收入	1, 510, 500. 00
租金收入	1, 163, 370. 00
其 他	1, 102, 440. 89
合 计	3, 776, 310. 89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	12, 660, 863. 68
票据保证金	5, 900, 634. 34
其他	2, 037, 410. 17
合 计	20, 598, 908. 19

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行利息收入	439, 644. 75
合 计	439, 644. 75

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	23, 219, 360. 21	17, 683, 249. 08
加: 资产减值准备	3, 505, 570. 05	2, 367, 443. 55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9, 806, 519. 26	6, 933, 952. 99
无形资产摊销	1, 010, 991. 81	601, 310. 14
长期待摊费用摊销	32, 800. 02	41, 814. 26
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)	10, 551. 68	45, 120. 60
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)	-132, 034. 58	-1, 456, 905. 39
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)	-136, 427. 96	-409, 084. 67

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)	-10,550,361.91	-11,467,438.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-61,786,406.91	-67,843,615.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,940,004.00	-19,636,370.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,920,565.67	-33,866,783.03
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	49,826,644.08	109,501,192.35
减: 现金的期初余额	82,289,846.97	180,243,135.42
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	-32,463,202.89	-70,741,943.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	49,826,644.08	82,289,846.97
其中: 库存现金	17,491.06	16,134.92
可随时用于支付的银行存款	49,809,153.02	82,273,712.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	49,826,644.08	82,289,846.97

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末 3 个月以上的银行承兑汇票保证金 14,818,185.93 元, 信用证保证金 1,230,000.00 元不属于现金及现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江帝龙控股有限公司	母公司	商业企业	浙江临安	林守良	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江帝龙控股有限公司	2,000万	38.40	38.40	姜飞雄	79967443-5

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	L1612589-8
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司	69708796-9

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	金属饰面板	市场价	55,326.54	0.45	355,952.50	2.58

2. 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
本公司	浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	2012年1月1日	2012年12月31日	市场价	401,370.00

3. 关联担保情况

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
姜飞雄	本公司	32,713,173.65	2010年8月25日	2013年8月25日	否

注：上述关联方为本公司提供最高担保额度 5000 万。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

本公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》，公司拟非公开发行每股面值为 1 元且数量不超过 2,820 万股（含 2,820 万股）的境内上市的人民币普通股（A 股）。

十一、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

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 (%)
账龄分析法组合	73,674,077.11	99.00	3,914,315.68	5.31	36,666,758.48	96.97	2,025,550.55	5.52
关联款项组合	743,376.51	1.00			1,144,062.10	3.03		
合 计	74,417,453.62	100	3,914,315.68	5.26	37,810,820.58	100	2,025,550.55	5.36

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	72,951,837.17	99.02	3,647,591.86	35,913,378.74	97.95	1,795,668.94
1-2 年	340,987.08	0.46	51,148.06	490,735.95	1.34	73,610.39
2-3 年	331,354.20	0.45	165,677.10	212,745.13	0.58	106,372.56
3 年以上	49,898.66	0.07	49,898.66	49,898.66	0.13	49,898.66
小 计	73,674,077.11	100	3,914,315.68	36,666,758.48	100	2,025,550.55

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	3,261,254.00	1 年以内	4.38
第二名	非关联方	2,595,865.50	1 年以内	3.49
第三名	非关联方	2,343,958.10	1 年以内	3.15
第四名	非关联方	2,285,547.25	1 年以内	3.07
第五名	非关联方	2,250,868.00	1 年以内	3.02
小 计		12,737,492.85		17.11

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额
------	--------	------	---------

			的比例(%)
北京帝龙公司	子公司	212,835.20	0.29
成都帝龙公司	子公司	384,911.61	0.51
廊坊帝龙公司	子公司	145,629.70	0.20
小 计		743,376.51	1.00

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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(%)
账龄分析法组合	119,300.00	0.55	24,965.00	20.93	60,000.00	1.16	22,000.00	36.67
关联款项组合	21,500,000.00	99.45			5,100,000.00	98.84		
合 计	21,619,300.00	100	24,965.00	0.12	5,160,000.00	100	22,000.00	0.43

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	99,300.00	83.24	4,965.00	40,000.00	66.67	2,000.00
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	20,000.00	16.76	20,000.00	20,000.00	33.33	20,000.00
小 计	119,300.00	100	24,965.00	60,000.00	100	22,000.00

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
北京帝龙公司	关联方	6,000,000.00	注	27.75	往来款
成都帝龙公司	关联方	6,500,000.00	1 年之内	30.07	往来款
廊坊帝龙公司	关联方	9,000,000.00	1 年之内	41.63	往来款
何跃舟	非关联方	48,300.00	1 年之内	0.22	个人借款
临安城市污水处理有限公司	非关联方	20,000.00	1 年之内	0.09	保证金
小 计		21,568,300.00		99.76	

注：其中北京帝龙账龄为一年之内 2,264,940.68 元，账龄为 1-2 年 2,639,713.97 元，账龄为 2-3 年 1,095,345.35 元。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
北京帝龙公司	子公司	6,000,000.00	27.75
成都帝龙公司	子公司	6,500,000.00	30.07
廊坊帝龙公司	子公司	9,000,000.00	41.63
小 计		21,500,000.00	99.45

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
廊坊帝龙公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
成都帝龙公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
北京帝龙公司	成本法	4,055,721.07	4,055,721.07		4,055,721.07
帝龙永孚公司	成本法	42,000,000.00	25,200,000.00	16,800,000.00	42,000,000.00
合 计		151,055,721.07	134,255,721.07	16,800,000.00	151,055,721.07

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
廊坊帝龙公司	100	100				
成都帝龙公司	100	100				
北京帝龙公司	100	100				
帝龙永孚公司	70	70				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	173,051,076.64	152,830,706.26
其他业务收入	1,447,028.05	2,378,350.87
营业成本	126,799,970.16	113,507,000.24

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰建材	173,051,076.64	126,078,778.35	152,830,706.26	112,841,875.56
小 计	173,051,076.64	126,078,778.35	152,830,706.26	112,841,875.56

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装饰纸	99,257,814.65	66,994,738.68	91,374,355.03	65,242,766.93
浸渍纸	38,979,183.80	30,365,925.40	34,932,756.68	27,152,003.41
装饰纸饰面板	1,921.80	1,656.75	44,841.48	43,571.82
金属饰面板	12,205,320.58	8,281,417.76	13,823,289.17	9,739,317.82
氧化铝	20,666,489.16	18,064,774.36	12,655,463.90	10,664,215.58
PVC 装饰材料	1,940,346.65	2,370,265.40		
小 计	173,051,076.64	126,078,778.35	152,830,706.26	112,841,875.56

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	140,040,957.40	103,215,811.44	129,650,098.52	95,771,193.04
外销	33,010,119.24	22,862,966.91	23,180,607.74	17,070,682.52
小 计	173,051,076.64	126,078,778.35	152,830,706.26	112,841,875.56

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	7,097,186.75	4.07
第二名	4,071,935.60	2.33
第三名	3,911,431.88	2.24
第四名	3,783,272.14	2.17
第五名	3,745,007.55	2.15
小 计	22,608,833.92	12.96

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	101,065.27	68,063.19
合 计	101,065.27	68,063.19

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,111,079.36	17,057,134.49
加: 资产减值准备	1,891,730.13	1,455,816.77

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,751,792.94	5,781,388.27
无形资产摊销	412,470.19	424,468.68
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)		45,120.60
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)	-69,470.32	-1,267,499.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-101,065.27	-68,063.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-283,759.52	-363,954.19
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)	-4,941,325.94	-7,102,378.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-42,526,220.63	-57,540,516.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,245,275.11	-7,988,706.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,490,506.05	-33,589,776.88
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	12,380,373.48	46,770,886.28
减: 现金的期初余额	45,278,234.94	127,611,655.34
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	-32,897,861.43	-80,840,779.06

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-10,551.68	固定资产处置损失
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,950,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,454.18	净营业外收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,975,402.50	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	229,555.83	
少数股东权益影响额(税后)	-1,795.73	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,747,642.40	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.82	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24	0.20	0.20

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,879,777.34
非经常性损益	B	2,747,642.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,132,134.94
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	464,570,540.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	10,020,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	K	6
其他事项引起的净资产变动	I	
变动次月起至报告期期末的累积月份数	J	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	474,340,428.74
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.82
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.24

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	10,324,540.77	20,708,705.66	-50.14%	期末应收票据较期初减少主要系本期收到票据背书支付应付款所致。
应收账款	115,627,191.56	51,516,478.06	124.45%	期末应收账款较期初增加主要系本期公司经营运行情况良好,销售规模扩大相应增加应收账款;且公司继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度所致。
其他应收款	1,880,199.45	330,079.04	469.62%	期末其他应收款较期初增加主要系

				本期支付海宁帝龙永孚土地保证金及帝龙永孚的出口退税款增加所致。
短期借款	13,700,000.00	5,000,000.00	174.00%	期末短期借款较期初增加主要系公司本部经营资金需要增加银行贷款所致。
应付票据	50,773,173.65	20,789,360.62	144.23%	期末应付票据较期初增加主要系公司本期款项支付采用票据结算较期初增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	280,523,835.34	207,090,629.62	35.46%	本期营业收入较上年同期增加主要系公司以市场为导向,规划合理布局全国生产、销售区域体系的重要战略举措得以实施,已投资的募集资金项目和对外投资项目,生产经营运行情况良好,产能逐步释放;且通过产品研发创新、营销网络建设,公司产品的市场占有率提升效应显现。
营业成本	216,259,928.70	159,468,003.20	35.61%	本期营业成本较上年同期增加主要系营业收入的增加相应增加营业成本。
销售费用	11,335,785.66	8,214,515.72	38.00%	本期销售费用较上年同期增加主要系本期销售规模的扩大相应增加了销售费用。
管理费用	28,150,034.20	19,507,204.70	44.31%	本期管理费用较上年同期增加主要系公司规模扩大、新设帝龙永孚、廊坊帝龙子公司运营步入正轨相应增加管理费用所致。
财务费用	-130,795.69	-1,121,251.87	88.33%	本期财务费用较上年同期增加主要系本期利息收入减少、贷款利息增加所致。
资产减值损失	3,505,570.05	2,368,443.55	48.01%	本期资产减值损失较上年同期增加主要系本期由于销售规模扩大应收款增加相应增加了坏账准备的计提。
营业外收入	6,657,389.78	4,037,168.93	64.90%	本期营业外收入较上年同期增加主要系廊坊帝龙高新技术产业扶持资金增加所致。

第八节、备查文件

- 1、载有公司董事长签名的 2012 年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、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；
- 4、其他有关资料；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

浙江帝龙新材料股份有限公司董事会

董事长：姜飞雄

二〇一二年八月十六日