

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO., LTD.
(深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城)

2012 年半年度报告



股票简称：彩虹精化

股票代码：002256

披露日期：2012年8月18日

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况	2
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节 股本变动和主要股东持股情况	6
第五节 董事、监事、高级管理人员情况.....	10
第六节 董事会报告	14
第七节 重要事项.....	31
第八节 财务报告.....	41
第九节 备查文件目录	107

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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。

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

本次审议半年度报告的董事会，应出席的董事 7 名，现场出席会议的董事 4 名，董事王平先生、陈玮先生及独立董事张学斌先生以通讯表决方式出席会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人陈永弟、主管会计工作负责人李化春及会计机构负责人（会计主管人员）陈英淑声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或彩虹精化	指	深圳市彩虹精细化工股份有限公司
珠海虹彩	指	珠海市虹彩精细化工有限公司
惠州彩虹	指	惠州市彩虹精细化工有限公司
纳尔特	指	北京纳尔特保温节能材料有限公司
彩虹绿世界	指	深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司
格瑞卫康或深圳格瑞卫康	指	深圳市格瑞卫康环保科技有限公司
东莞格瑞卫康	指	东莞市格瑞卫康环保科技有限公司
汇通盈富	指	深圳市汇通盈富贰号股权投资基金合伙企业 (有限合伙)
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股

第二节 公司基本情况

一、公司信息

A 股代码	002256	B 股代码	
A 股简称	彩虹精化	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	深圳市彩虹精细化工股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	彩虹精化		
公司的法定英文名称	SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	RAINBOW		
公司法定代表人	陈永弟		
注册地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城		
注册地址的邮政编码	518108		
办公地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城		
办公地址的邮政编码	518108		
公司国际互联网网址	http://www.7cf.com		
电子信箱	dongsh@rainbowvc.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李化春
联系地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城
电话	0755-33236838
传真	0755-33236866
电子信箱	lyj@rainbowvc.com

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》、《上海证券报》、《证券日报》、《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	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1995年12月20日

最近一次变更登记日期：2010年11月8日

注册登记地点：深圳市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440301103587960

税务登记号码：44030661890815X

组织机构代码：61890815-X

第三节 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

报告期内，公司未对以前报告期财务报表进行追溯调整。

1、主要会计数据

单位：元

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）	182,966,667.73	190,415,291.55	-3.91%
营业利润（元）	-5,908,932.96	12,917,508.16	-145.74%
利润总额（元）	-6,049,107.36	13,597,416.25	-144.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	762,887.32	15,221,416.65	-94.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	880,538.01	14,646,683.56	-93.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,552,955.34	-12,062,926.40	311.83%
	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）	704,415,565.66	684,975,880.12	2.84%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	444,953,793.43	456,718,906.11	-2.58%
股本（股）	313,200,000.00	208,800,000.00	50.00%

2、主要财务指标

单位：元

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）	0.002	0.049	-95.92%
稀释每股收益（元/股）	0.002	0.049	-95.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.003	0.047	-93.62%
全面摊薄净资产收益率（%）	0.17%	3.43%	-3.26%
加权平均净资产收益率（%）	0.17%	3.43%	-3.26%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.19%	3.31%	-3.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.19%	3.31%	-3.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	-0.06	233.33%

	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)	1.42	2.19	-35.16%
资产负债率 (%)	22.85%	17.67%	5.18%

注：在报告期内，公司因派发股票股利，公积金转增股本，而增加公司总股本，但不影响股东权益金额，应根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报的基本每股收益和稀释每股收益。

二、境外会计准则下会计数据差异

1、公司不存在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。

2、公司不存在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。

三、非经常性损益项目

单位：元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	3,750.00	
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）	3,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,924.40	
少数股东权益影响额	22,523.71	
合计	-117,650.69	--

第四节 股本变动及股东情况

一、 股本变动情况

2012年4月18日，公司2011年年度股东大会通过了2011年度利润分配方案，以2011年12月31日总股本208,800,000股为基数，向全体股东每10股送红股3股，派0.6元人民币现金（含税），同时，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2股，2012年5月30日实施完毕，公司总股本变更为313,200,000股，新增有限售条件股为40,872,000股，新增无限售条件股为63,528,000股；2012年6月25日，公司控股股东彩虹创业投资集团有限公司限售股份到期解锁，新增无限售条件股份122,616,000股，公司总股本313,200,000股均为无限售条件股份。

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总额、股份结构变动情况如下：

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	81,744,000	39.15%		24,523,200	16,348,800	-122,616,000	-81,744,000	0	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,744,000	39.15%		24,523,200	16,348,800	-122,616,000	-81,744,000	0	0%
其中：境内法人持股	81,744,000	39.15%		24,523,200	16,348,800	-122,616,000	-81,744,000	0	0%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	127,056,000	60.85%		38,116,800	25,411,200	122,616,000	186,144,000	313,200,000	100%
1、人民币普通股	127,056,000	60.85%		38,116,800	25,411,200	122,616,000	186,144,000	313,200,000	100%
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	208,800,000	100%		62,640,000	41,760,000	0	104,400,000	313,200,000	100%

2、限售股份变动情况表

单位：股

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
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	81,744,000	122,616,000	40,872,000	0	延长限售承诺	2012年6月25日
合计	81,744,000	122,616,000	40,872,000	0	--	--

二、证券发行与上市情况

- 1、公司前三年无证券发行的情况。
- 2、公司无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。
- 3、公司无现存的内部职工股情况。

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25,527户。

2、前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

(1) 前十名股东持股情况

单位：股

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
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	境内非国有法人	39.15%	122,616,000	0	质押	122,250,000
深圳市华宇投资发展有限公司	境内非国有法人	5.66%	17,739,000	0	质押	15,000,000
深圳市兴南投资发展有限公司	境内非国有法人	5.58%	17,484,000	0		
黄伟民	境内自然人	0.81%	2,543,700	0		
刘风玲	境内自然人	0.78%	2,440,757	0		
胡冰	境内自然人	0.75%	2,336,232	0		
桑苗芬	境内自然人	0.53%	1,672,152	0		
吴祺	境内自然人	0.36%	1,115,867	0		
汤汇海	境内自然人	0.32%	1,000,000	0		
黄洁燕	境内自然人	0.31%	985,949	0		
股东情况的说明		公司前十大股东均为无限售条件股东。				

(2) 前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

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
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	122,616,000	A 股	122,616,000
深圳市华宇投资发展有限公司	17,739,000	A 股	17,739,000
深圳市兴南投资发展有限公司	17,484,000	A 股	17,484,000
黄伟民	2,543,700	A 股	2,543,700
刘凤玲	2,440,757	A 股	2,440,757
胡冰	2,336,232	A 股	2,336,232
桑苗芬	1,672,152	A 股	1,672,152
吴禛	1,115,867	A 股	1,115,867
汤汇海	1,000,000	A 股	1,000,000
黄洁燕	985,949	A 股	985,949

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，社会法人股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。深圳市兴南投资发展有限公司实际控制人杨辉是深圳市华宇投资发展有限公司实际控制人余伟业妹妹的丈夫。除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

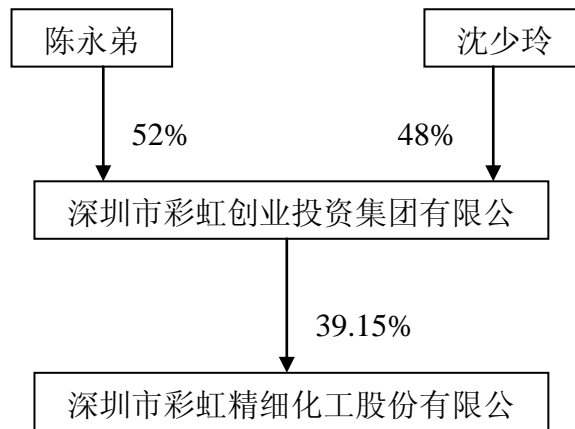
3、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变更。公司控股股东为深圳市彩虹创业投资集团有限公司，实际控制人为陈永弟、沈少玲夫妇二人。其中，陈永弟先生持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司52%的股份，沈少玲女士持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司48%的股份，二人通过深圳市彩虹创业投资集团有限公司间接持有本公司39.15%的股份。

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

实际控制人名称	陈永弟、沈少玲
实际控制人类别	个人

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(3) 实际控制人未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

4、公司无其他持股在10%以上（含10%）法人股东。

四、报告期内，公司不存在可转换公司债券。

第五节 董事、监事、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
陈永弟	董事长;总 经理	男	47	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
王平	董事	男	42	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	是
陈玮	董事	男	47	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
李化春	董事;财务 总监;董事 会秘书	男	55	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
张学斌	独立董事	男	43	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘善荣	独立董事	女	61	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
谢汝煊	独立董事	男	71	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
郭健	监事	男	46	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	是
刘浩	监事	男	45	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
王明章	监事	男	50	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
黄志强	监事	男	42	2012年02月17日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
吴俊峰	监事	男	36	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
许泽雄	副总经理	男	53	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
刘科	副总经理	男	47	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
汤薇东	副总经理	女	43	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈英淑	副总经理	女	46	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
蔡继中	副总经理	男	39	2010年01月19日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
金红英	副总经理	女	39	2012年02月20日	2013年01月19日	0	0	0	0	0	0	-	否
金红英	原监事	女	39	2011年11月30日	2012年02月15日	0	0	0	0	0	0	-	否
沈少玲	原董事	女	47	2010年01月19日	2012年06月29日	0	0	0	0	0	0	-	是
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

报告期内，公司未实施股权激励计划，董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

二、任职情况

1、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
陈永弟	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	董事	1995 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 12 日	否
郭健	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	副总裁	1995 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 12 日	是
在股东单位任职情况的说明	陈永弟为本公司董事长兼总经理，郭健为本公司监事会主席，均在控股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司担任职务。				

2、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
陈永弟	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	董事	1995 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 12 日	否
	珠海市虹彩精细化工有限公司	董事长	2007 年 10 月 09 日	2017 年 10 月 09 日	否
	北京纳尔特保温节能材料有限公司	董事长	2009 年 10 月 27 日	2024 年 06 月 03 日	否
	惠州市彩虹精细化工有限公司	董事长	2010 年 05 月 10 日	2013 年 05 月 10 日	否
	深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	董事长	2011 年 01 月 04 日	2021 年 09 月 20 日	否
	深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	董事长	2010 年 12 月 27 日	2025 年 12 月 27 日	否
王平	深圳市中科宏易创业投资有限公司	董事长	2007 年 03 月 20 日	2017 年 03 月 20 日	否
	深圳市中科宏易创业投资管理有限公司	董事长	2008 年 03 月 20 日	2028 年 03 月 19 日	否
	中科宏易（香港）投资管理有限公司	董事长	2008 年 05 月 06 日	至今	否
	厦门中科宏易投资管理有限公司	董事长	2009 年 05 月 14 日	2028 年 06 月 11 日	否
	深圳市宏信联华创业投资有限公司	董事长	2009 年 06 月 08 日	2019 年 06 月 08 日	否
	香港宏信联华资产管理有限公司	董事长	2009 年 06 月 07 日	至今	是
	深圳市龙柏宏易投资管理有限公司	董事长	2009 年 09 月 08 日	2019 年 09 月 08 日	是
	北京中传视讯科技有限公司	副董事长	2004 年 05 月 17 日	2054 年 05 月 16 日	否
	厦门三五互联科技股份有限公司	副董事长	2009 年 05 月 08 日	2054 年 03 月 31 日	否
	深圳市陆地方舟电动车	副董事长	2005 年 06 月 15 日	2015 年 06 月 15 日	否

	有限公司				
	厦门中科宏易创业投资合伙企业（有限合伙）	企业负责人	2009 年 04 月 27 日	至今	否
	深圳市龙柏创业投资合伙企业（有限合伙）	企业负责人	2009 年 12 月 08 日	至今	否
	先锋软件股份有限公司	董事	2004 年 01 月 01 日	至今	否
	艾维通讯国际有限公司	董事	2009 年 01 月 01 日	至今	否
	央广视讯传媒（北京）有限公司	董事	2007 年 09 月 12 日	2027 年 09 月 11 日	否
	福建中金在线网络股份有限公司	董事	2009 年 01 月 01 日	至今	否
	龙柏国际投资管理有限公司	董事长	2010 年 03 月 22 日	至今	否
陈玮	深圳市东方富海投资管理有限公司	董事长	2007 年 10 月 10 日	2016 年 10 月 10 日	否
	深圳市东方富海创业投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2007 年 11 月 08 月	至今	否
	深圳广田装饰集团股份有限公司	董事	2011 年 08 月 16 日	2014 年 08 月 15 日	否
	湖南电广传媒股份有限公司	独立董事	2010 年 02 月 01 日	2013 年 02 月 01 日	是
张学斌	深圳市思迈特企业管理咨询有限公司	总经理	2003 年 05 月 01 日	至今	是
	深圳德永会计师事务所	合伙人	2003 年 05 月 01 日	至今	是
	中翰联合（北京）咨询服务有限公司	合伙人	2008 年 08 月 01 日	至今	否
	深圳市卓翼科技股份有限公司	独立董事	2010 年 07 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	是
	深圳市长亮科技股份有限公司	独立董事	2010 年 08 月 24 日	2013 年 08 月 24 日	是
	深圳芯邦科技股份有限公司	独立董事	2009 年 06 月 19 日	2012 年 06 月 19 日	是
	深圳市海格物流股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 12 日	2013 年 11 月 12 日	是
谢汝煊	深圳市国际企业股份有限公司	独立董事	2010 年 09 月 10 日	2013 年 09 月 09 日	是
刘善荣	上海徕木电子股份有限公司	独立董事	2008 年 08 月 01 日	2014 年 08 月 01 日	是
	深圳国安会计师事务所有限公司	合伙人	2006 年 02 月 16 日	至今	是
郭健	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	副总裁	1995 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 12 日	是
	惠州市银海天房地产发展有限公司	董事长	2006 年 10 月 18 日	至今	否
	珠海市彩虹精细化工有限公司	监事会主席	2007 年 10 月 9 日	2017 年 10 月 09 日	否
	北京纳尔特保温节能材料有限公司	监事会主席	2009 年 10 月 27 日	2024 年 06 月 03 日	否

	深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	董事	2010 年 12 月 27 日	2025 年 12 月 27 日	否
王明章	深圳键桥通讯技术股份有限公司	监事	2010 年 06 月 28 日	2013 年 01 月 12 日	否
	深圳市华邦投资管理有限公司	副总经理	2008 年 12 月 01 日	2024 年 09 月 10 日	否
	深圳市乔治投资发展有限公司	执行董事	2010 年 07 月 22 日	2016 年 09 月 08 日	否
刘浩	深圳市松禾资本管理有限公司	董事	2006 年 09 月 01 日	2027 年 04 月 26 日	是
在其他单位任职情况的说明	陈永弟先生除上面任职外，还任广东省政协委员、深圳市人大代表、广东省青年企业家协会会长、广东省工商联(总商会)副会长、深圳市总商会副会长、深圳市中小企业发展促进会永久荣誉会长、广东省青年联合会副主席。				

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批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的业绩和绩效考核指标来确定。
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按月支付，董事、监事及高级管理人员报告期内已支付上一年度全部薪酬。

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
金红英	监事	解聘	2012 年 02 月 15 日	工作变动
金红英	副总经理	新聘	2012 年 02 月 20 日	董事会新任命
黄志强	监事	新聘	2012 年 02 月 20 日	监事会新任命
沈少玲	董事	解聘	2012 年 06 月 29 日	辞职

五、公司员工情况

在职员工的人数	738
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
生产人员	445
销售人员	72
技术人员	63
财务人员	18
行政人员	140
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	148
大专	236
高中及以下	348

公司员工情况说明

截至2012年6月30日，公司共有在册员工总数738人，公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为员工提供了完善的劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险和住房公积金等福利。报告期内没有需要公司承担费用的离退休职工。

第六节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年上半年，世界经济复苏进程艰难曲折，内外部环境对我国经济运行影响因素复杂多变，但公司围绕年初确定的经营战略目标，充分发挥公司的技术优势和品牌优势，加大市场的开拓力度，大力推行预算管理和成本控制，不断强化规范化管理，进一步提高了公司的管理水平。

报告期，公司实现营业总收入182,966,667.73元，较上年同期下降3.91%；实现营业利润-5,908,932.96元，较上年同期下降145.74%；实现利润总额-6,049,107.36元，较上年同期下降144.49%；实现归属于母公司所有者的净利润762,887.32元，较上年同期下降94.99%。

（一）主要经营指标变动情况及其影响因素

1、报告期内公司资产、负债、股东权益增减变化情况及简要分析

单位：元

项目	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	704,415,565.66	684,975,880.12	2.84%
流动资产	313,576,903.71	306,039,541.18	2.46%
其中：应收账款	72,050,318.33	64,684,278.51	11.39%
其他应收款	7,545,232.41	6,983,927.62	8.04%
存货	43,383,660.25	44,574,859.36	-2.67%
非流动资产	390,838,661.95	378,936,338.94	3.14%
其中：长期股权投资	58,980,687.85	36,423,518.05	61.93%
固定资产	146,401,029.69	152,763,617.24	-4.16%
无形资产	89,314,683.51	91,460,192.10	-2.35%
负债合计	160,958,811.02	121,008,220.86	33.01%
其中：应付票据	37,263,557.11	31,980,885.88	16.52%
应付账款	67,090,912.18	53,906,857.41	24.46%
预收账款	9,505,032.93	4,828,478.81	96.85%
应付职工薪酬	4,677,319.95	3,955,097.38	18.26%
应交税费	-2,449,993.75	-81,970.31	-2,888.88%

其他应付款	26,598,701.52	9,145,590.61	190.84%
股东权益	543,456,754.64	563,967,659.26	-3.64%
其中：股本	313,200,000.00	208,800,000.00	50.00%
资本公积	64,532,025.77	106,292,025.77	-39.29%
未分配利润	47,631,647.68	122,036,760.36	-60.97%

变动原因说明：

(1) 长期股权投资较年初增长了 61.93%，主要是增加深圳市格瑞卫康环保科技有限公司投资所致；

(2) 预收账款较年初增长 96.85%，主要是公司预收销货款未发送和预收工程款工程未结算所致；

(3) 应交税费较年初减少 2,888.88%，主要是增值税留抵增加所致；

(4) 其他应付款较年初增长 190.84%，主要是计提未支付的股权受让款所致；

(5) 股本较年初增长 50%，主要是以资本公积和未分配利润转赠送股本所致；

(6) 资本公积较年初减少 39.29%，主要是向投资者转增股本所致；

(7) 未分配利润较年初减少 60.97%，主要是向投资者转送股本和分配现金红利所致。

2、报告期内经营成果增减变化情况及简要分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	182,966,667.73	190,415,291.55	-3.91%
营业成本	147,468,384.74	142,978,214.20	3.14%
销售费用	16,416,194.93	13,984,850.90	17.39%
管理费用	22,204,999.79	19,055,224.23	16.53%
财务费用	-489,785.52	-124,210.04	-294.32%
资产减值损失	102,211.77	20,044.79	409.92%
营业利润	-5,908,932.96	12,917,508.16	-145.74%
营业外收支净额	-140,174.40	679,908.09	-120.62%
利润总额	-6,049,107.36	13,597,416.25	-144.49%
所得税	1,933,797.26	3,823,792.88	-49.43%

净利润	-7,982,904.62	9,773,623.37	-181.68%
归属于母公司所有者的净利润	762,887.32	15,221,416.65	-94.99%

变动原因说明：

(1) 报告期内，财务费用较上年同期减少了 294.32%，主要是存款增加而使存款利息收入增加及因汇率影响而使汇兑损益增加收益所致；

(2) 报告期内，资产减值损失较上年同期增长 409.92%，主要是应收账款余额增加而计提的坏账准备增加所致；

(3) 报告期内，营业外收支净额较上年同期减少 120.62%，主要是上年同期收到政府财政补贴所致；

(4) 报告期内，所得税费用较上年同期减少 49.43%，主要是因利润总额的减少而减少计提所得税费用所致；

(5) 报告期内，净利润较上年同期减少 181.68%，主要是母公司净利润减少及控股子公司亏损增加所致。

3、报告期内现金流量构成、同比增减变化情况及简要分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减金额	本报告期比上年同期增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	185,337,404.57	205,078,522.19	-19,741,117.62	-9.63%
收到的税费返还	3,290,153.69	3,887,218.33	-597,064.64	-15.36%
收到的其它与经营活动有关的现金	10,131,537.75	1,530,565.36	8,600,972.39	561.95%
购买商品接受劳务支付的现金	134,581,005.35	178,013,657.45	-43,432,652.10	-24.40%
支付给职工以及为职工支付的现金	17,998,144.42	20,116,130.77	-2,117,986.35	--10.53%
支付的各项税费	5,876,274.00	7,710,971.54	-1,834,697.54	-23.79%
支付的其它与经营活动有关的现金	14,750,716.90	16,718,472.52	-1,967,755.62	-11.77%
经营活动产生的现金流量净额	25,552,955.34	-12,062,926.40	37,615,881.74	311.83%
投资活动产生的现金流量净额	-10,865,723.07	-52,460,361.40	41,594,638.33	79.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,313,123.05	13,227,066.78	-30,540,189.83	-230.89%
现金及现金等价物净增加额	-2,625,890.78	-51,296,221.02	48,670,330.24	94.88%

变动原因说明：

(1) 报告期内，收到的其它与经营活动有关的现金较上年同期增加了 561.95%，主要是控股子公司纳尔特保温收款增加所致；

(2) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 311.83%，主要是支付购货款的现金减少所致；

(3) 报告期内，投资活动产生的现金流量较上年同期增加 79.28%，主要是减少彩虹绿世界在上年同期开业期间购建生产设备及安装工程等支付的现金所致；

(4) 报告期内，筹资活动产生的现金流量较上年同期减少 230.89%，主要是上年度收到彩虹绿世界股东投资款及纳尔特保温的利润赔偿款，而今年未发生此事项所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

报告期，公司实现营业总收入182,966,667.73元，较上年同期下降3.91%，主营业务分行业、分产品经营情况如下：

1、主营业务分行业、分产品情况

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						
化工行业	166,545,503.57	130,164,481.98	21.84%	1.54%	7.95%	-4.65%
节能保温行业	14,704,399.6	15,188,265.71	-3.29%	-35.53%	-17.31%	-22.75%
新材料行业	906,732.14	1,375,609.73	-51.71%	-74.69%	-65.87%	-39.2%
分产品						
环保功能涂料与辅料	108,435,185.74	82,686,861.86	23.75%	-2.18%	1.83%	-3%
绿色环保家居用品	10,294,099.54	7,531,753.82	26.83%	14.09%	22.87%	-5.24%
汽车环保节能美容护理用品	47,816,218.29	39,945,866.3	16.46%	8.3%	20.14%	-8.23%
生物降解材料	906,732.14	1,375,609.73	-51.71%	-74.69%	-65.87%	-39.2%
保温防火材料	1,479,816.19	2,780,058.99	-87.87%	-11.67%	-19.59%	18.49%
门窗制品	7,715,318.53	9,260,869.75	-20.03%	40.67%	159.16%	-54.88%
工程施工	5,509,264.88	3,147,336.97	42.87%	-64.79%	-72.24%	15.33%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

本报告期母公司主营业务收入比上年同期增长1.54%，控股子公司纳尔特保温比上年同期下降35.53%，控股子公司彩虹绿世界比上年同期下降74.69%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

本报告期母公司实现毛利率21.52%较上年同期毛利率26.49%下降4.97%，主要是材料成本与人工成本上升所致。

控股子公司纳尔特保温和彩虹绿世界因营业收入的减少而折旧等固定费用的存在使产品生产成本增加，影响了毛利率。

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(%)
海外地区	95,160,545.38	19.98%
国内地区小计	86,996,089.93	-21.70%
华南地区	23,262,548.03	-16.73%
华北地区	30,185,505.35	-23.73%
华东地区	14,456,190.32	-24.98%
西北地区	4,815,382.98	-13.39%
西南地区	5,790,497.11	-16.81%
东北地区	4,585,218.93	-25.60%
华中地区	3,900,747.21	-30.76%

本报告期海外销售呈现良好的增长势头,较上年同期增长19.98%，但国内销售各分区都有不同程度的下降，母公司比上年同期下降15.97%，控股子公司纳尔特保温和彩虹绿世界分别比上年同期下降35.53%和74.69%，公司主营业务收入比上年同期下降了4.34%。

3、报告期内，公司主营业务及结构未发生重大变化。

4、报告期内，公司业务盈利能力（毛利率）与上年相比有所下降，主要是产品成本上升，销售毛利率下降所导致。

5、报告期内，归属于母公司所有者的净利润较上年大幅下降的主要原因是：

(1) 母公司生产所需原材料及人工成本上涨及出口销售结算币种美元汇率下降使销售综合毛利率下降，以及运输费用和投资损失增加等因素，本报告期实现净利润1,095.72万元，比上年同期净利润2,164.12万元减少了49.37%；

(2) 公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司和深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司本报告期主营业务收入比上年同期减少继续呈亏损状态，归属于上市公司股东的净利润-983.86万元比上年同期增加亏损62.37%。

6、公司的参股子公司深圳市格瑞卫康环保科技有限公司是生产和销售室内环保产品及空气净化设备等产品的企业，本报告期实际亏损747.35万元，公司按权益法以持股比例确认投资损失264.28万元。

7、经营中的问题与困难

受国家对房地产政策调控、投资放缓和欧债务危机冲击，国内外投资消费环境欠佳，与之相关的诸多行业均受到一定影响，不少以出口型为主的企业纷纷转向内销，在一定程度上造成整个行业竞争加剧和利润下降。

(三) 公司持有外币金融资产、金融负债情况

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	10,466,796.45			403,365.7	13,042,157.76
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	10,466,796.45			403,365.7	13,042,157.76
金融负债	2,247,518.31				3,235,180.84

(四) 公司主要子公司、参股公司经营情况

1、全资子公司——珠海市虹彩精细化工有限公司

珠海市虹彩精细化工有限公司，注册资本500万元人民币，本公司持有其100%的股权。该公司经营范围：化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；建筑装饰工程（取得资质证后方可经营）。

截止2012年6月30日，该公司总资产3,646.38万元，净资产115.37万元；报告期仍处于建设当中，未实现营业收入，实际亏损35.77万元，主要是土地使用权的摊销费。

2、全资子公司——惠州市彩虹精细化工有限公司

惠州市彩虹精细化工有限公司，注册资本500万元人民币，本公司持有其100%的股权。该公司经营范围：此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。

截止2012年6月30日，该公司总资产2984.71万元，净资产500万元。

（惠州市彩虹精细化工有限公司作为募集资金项目的实施公司，目前尚未开展业务。）

3、控股子公司——北京纳尔特保温节能材料有限公司

北京纳尔特保温节能材料有限公司，注册资本13800万元人民币，本公司持

有其52%的股权。该公司经营范围：复配加工纳尔特胶粘剂、纳尔特抹面粘接剂、ESP保温板。项目投资；销售建筑涂料（水性）、水性油漆。其中实物出资为3000万元；其中土地使用权出资为2000万元。

截止2012年6月30日，该公司总资产17,020.85万元，净资产9,087.76万元；报告期内实现营业收入1,551.44万元，比上年同期减少31.98%，实际亏损1276.07万元（含评估增值的折旧摊销），主要是工程收入减少所导致。

4、控股子公司——深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司

深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司，注册资本 10000 万元人民币，实收资本 6000 万元人民币，本公司持有其 55%的股权。该公司经营范围：生物降解材料的技术开发、生产与销售；相关机电产品的销售及其他国内贸易；货物及技术出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）；经济信息咨询（不含证券、基金、银行、保险、金融、人才中介服务及其它限制项目）。

截止2012年6月30日，该公司总资产5,155.05万元，净资产4,814.17万元；报告期内实现营业收入95.61万元，比上年同期减少73.31%，实际亏损582.38万元。

5、参股子公司——深圳市格瑞卫康环保科技有限公司

深圳市格瑞卫康环保科技有限公司，注册资本 820 万元，实收资本 600 万元。该公司经营范围：室内环保产品及空气净化设备的技术开发、生产（生产场地另办执照）与销售（不含剧毒物品），空气净化器、空气消毒机、加湿机及除湿机、环保电器的技术开发、生产（生产场地另办执照）与销售；室内环境污染检测（在《计量法》允许的范围内从事）及治理；中央空调通风系统清洗；分体式空调清洗；软件开发与销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

截止2012年6月30日，该公司总资产 4,524.55万元，净资产3,622.56万元；报告期内实现营业收入1,443.47万元，实际亏损747.35万元，母公司按权益法以股权比例确认投资损失为264.28万元。

（五）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
随着公司经营规模的扩张，与此对应的公司经营活动、组织架构和管理体系

亦将趋于复杂,这些都将对公司现有的管理制度、管理人员素质提出更高的要求。公司将不断健全和完善公司治理和经营管理机制,进一步加强管理队伍建设,提升公司内部管理水平。同时,纳尔特保温、彩虹绿世界两家控股子公司在短期内仍存在着亏损的局面,在一定程度上影响到母公司利润结构。公司的核心管理团队拥有丰富的行业市场和管理实战经验,相信通过全体员工的努力,能够有效实现旗下子公司的资源整合,为股东、员工及合作伙伴带去丰厚回报。

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	25,002.72
报告期投入募集资金总额	7.50
已累计投入募集资金总额	13,226.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	6,748.24
累计变更用途的募集资金总额比例	27.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]771号”《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)2200万股,截至2008年6月19日,共收到募集资金总额276,320,000.00元,扣除发行费用26,292,774.23元,实际募集资金净额为250,027,225.77元,已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2008]97号《验资报告》审验。</p> <p>2008年度公司投入募集资金项目的资金为35,604,010.00元,2009年度公司投入募集资金项目的资金为67,482,400.00元,2010年度公司投入募集资金项目的资金为28,719,714.39元,2011年度公司投入募集资金项目的资金为384,634.00元。2012年上半年度公司投入募集资金项目的资金为75,000.00元,截至2012年6月30日,公司累计投入募集资金132,265,758.39元,另使用闲置募集资金人民币60,000,000.00元暂时补充流动资金,募集资金余额为66,873,064.49元(含存款利息净收入9,112,293.11元)全部存放在募集资金专项账户。</p>	

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										
新建年产 6000 万罐气雾漆生产线项目	否	12,065.65	12,813.32	4.50	4,213.14	32.88%	2012年12月31日	0.00	否	否
新建年产 5000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	否	8,473.00	8,473.00	3.00	2,265.19	26.73%	2012年12月31日	0.00	否	否
新建年产 8000 万只气雾罐生产项目	是	7,495.91	0.00	-	-	-	-	-	-	是
营销网络建设项目	否	2,390.00	2,390.00	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	30,424.56	23,676.32	7.50	6,478.33	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,424.56	23,676.32	7.50	6,478.33	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2010年3月31日公司第二届董事会第二次会议、2010年4月23日的2009年年度股东大会及2010年11月30日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》、《关于调整募集资金使用计划的议案》及《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》。</p> <p>2011年4月18日公司第二届董事会第十四次会议，2011年5月12日的2010年年度股东大会审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》。</p>									

	<p>1、由于惠州大亚湾政府部门对精细化工园区进行重新规划调整，使得大亚湾相关部门完善交地条件施工期延长，致使其向子公司惠州市彩虹精细化工有限公司交地时间延迟，对募集资金投资项目的建设进度有所影响。预计以上两个项目于 2012 年 12 月末建成投产。</p> <p>2、由于宏观经济变化，公司放慢了募投项目的实施进度，产量未大幅增长，出于谨慎扩张、控制成本的考虑，尚未开展相关的营销网络建设。公司将“营销网络建设项目”的预定可使用状态日期延缓到 2012 年 12 月末。</p> <p>上表中的“截至期末承诺投入金额”为截至 2012 年 6 月 30 日的投入金额。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十七次会议及 2009 年 10 月 16 日 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，公司变更募集资金投资项目之一“新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目”为“纳尔特节能环保建材项目”。公司以 10,036.8 万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司 45.7% 股权，收购完成后，再单方面增资 2,880 万元，增资后公司持有该公司的股权比例增加至 52%。公司用募集资金 6,748.24 万元投资该项目，不足部分通过自筹解决。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>1、由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，故此项目的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司所在地北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 12 号。</p> <p>2、2010 年 3 月 31 日公司第二届董事会第二次会议、2010 年 4 月 23 日的 2009 年年度股东大会及 2010 年 11 月 30 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司全资子公司惠州彩虹所在地广东省惠州市大亚湾经济技术开发区化工区 A1 地块。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，实施方式由企业自建变更为收购股权。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>截至 2008 年 7 月 10 日止，本公司使用自有资金预先向该项目投入资金 3,456.70 万元，全部用于购置项目用地。本公司公开发行股票募集资金到位后，经 2008 年 7 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募集资金项目的</p>

	上述自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年 7 月 27 日第二届董事会第十八次会议及 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。 2012 年 2 月 14 日公司已将人民币 6000 万归还至募集资金账户。 2012 年 2 月 20 日第二届董事会第二十三次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续使用闲置募集资金人民币 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于公司募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

3、募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
纳尔特节能环保建材项目	新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目	6,748.24	0	6,748.24	100%	2010 年 01 月 01 日	-663.55	否	否
合计	--	6,748.24	0	6,748.24	--	--	-663.55	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		1、变更原因：由于原“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”的马口铁罐的市场、制造企业、产品价格以及行业发展趋势发生了较大的变化，马口铁罐包装逐渐向铝质气雾剂罐转变、国内马口铁罐的产能已大于需求，产品价格接近产品成本，项目的投资收益率极低，且项目固定资产投资过大。投资该项目将无法达到可行性研究报告所预期的经济效益，存在较大的投资风险。 2、决策程序：2009 年第二次临时股东大会通过。 3、信息披露情况：相关变更信息已及时在巨潮资讯网和《证券时报》上予以公告。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		在公司收购纳尔特保温以前，纳尔特保温业务停滞了一年多的时间。公司收购后，才逐步开展业务。由于纳尔特保温的业务与建筑工程有关，从业务谈判到合同签订，再到工程实施时间跨度较长，因此部分已签订合同尚未履行，造成未达到预计收益。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无。							

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
公司收购严义清持有的格瑞卫康 29.27% 的股权	2012 年 05 月 17 日	2,520	0	0
公司与陈祖汉、张吉仙在深圳共同合资设立“深圳市新洲再生科技有限公司”（以工商注册登记为准）	2012 年 06 月 30 日	3,012	0	0
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
1、2012 年 5 月 14 日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权的议案》，公司收购严义清持有的格瑞卫康 29.27% 的股权，汇通盈富收购熊心磊持有的格瑞卫康 7.31% 的股权、黄红丽持有的格瑞卫康 6.1% 的股权、杨柳青持有的格瑞卫康 6.1% 的股权。具体内容详见 2012 年 5 月 17 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）刊登的《关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权的公告》。 2、2012 年 6 月 28 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于投资设立深圳市新洲再生科技有限公司的议案》，公司拟与陈祖汉、张吉仙在深圳共同合资设立“深圳市新洲再生科技有限公司”（以工商注册登记为准）。该合资公司注册资本为人民币 6,000 万元，其中公司以现金出资 3,012 万				

元，占注册资本的 50.20%；陈祖汉以现金出资 2,700 万元，占注册资本的 45.00%；张吉仙以现金出资 288 万元，占注册资本的 4.80%。具体内容详见 2012 年 6 月 30 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于对外投资设立合资公司的公告》。

三、董事会下半年的经营计划未作修改。

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	-90%	至	-70%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	200	至	500
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	21,857,192.03		
业绩变动的原因说明	生产所需原材料及人工成本上涨，出口销售结算币种美元汇率下降，使销售综合毛利率下降，以及运输费用和投资损失增加等因素。		

五、报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况。

六、公司现金分红政策的制定及执行情况

（一）公司最近三年现金分红情况

自上市以来，公司一直将回馈股东作为己任，根据公司自身发展的情况分配利润，最近三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年	12,528,000.00	21,191,734.41	59.12%	122,036,760.36
2010 年	0.00	31,177,418.29	0.00%	104,317,048.04
2009 年	0.00	38,912,863.86	0.00%	77,429,742.25
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				41.17%

公司最近三年的累计现金分红金额占最近年均净利润的 41.17%，符合《公司章程》中“经股东大会审议批准，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的规定，并且均于股东大会审议通过后两个月内实施完成。

（二）现金分红政策的制定情况

1、报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现

金分红有关事项的通知》、深圳证监局《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）的有关规定，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立已经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过，并经公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

2、《关于股东回报规划事宜的论证报告》和《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红的条件、现金分红的比例及现金分红政策的决策程序和机制。独立董事按相关法律法规的要求发表了独立意见，同时充分听取了中小股东的意见和诉求，维护了中小股东的合法权益。如需要调整或者变更股东回报规划的，经过详细论证后应由董事会做出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然后提交股东大会以特别决议的方式审议通过。同时公司审议调整或者变更股东回报规划的股东大会应向股东提供网络形式的投票平台；董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

七、利润分配或资本公积转增股本预案

公司2012年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

八、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司加强内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，重大信息快速反应，及时披露；做好投资者来访调研、媒体采访的接待安排和保密工作，签署承诺书。如实登记报备内幕信息知情人情况防范内幕信息知情人员进行内幕交易。

九、其他披露事项

（一）投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作。

1、董事会秘书李化春先生是投资者关系管理工作的负责人，董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

2、公司通过指定信息披露媒体、投资者关系电话、电子信箱等方式与投资者进行交流沟通，尽可能解答投资者有关公司生产经营及发展方向等方面的问题，最大限度的保证投资者与公司信息交流畅通。

3、报告期内，为进一步做好投资者关系管理工作，公司增加《中国证券报》、《证券日报》为信息披露指定报纸。

4、公司于2012年4月6日通过深圳证券信息有限公司提供的网上互动平台举行了2011年度报告网上说明会。公司董事长兼总经理陈永弟先生、独立董事张学斌先生、财务总监兼董事会秘书李化春先生、副总经理陈英淑女士、副总经理金红英女士及副总经理刘科先生均参加了该年度报告网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者就公司的热点问题进行了交流和探讨，取得了良好的沟通效果。

（二）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，共召开5次会议，具体情况如下：

（1）公司于2012年2月20日以通讯方式召开了第二届董事会第二十三次会议。会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于延长对控股子公司提供财务资助的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于召集2012年第一次临时股东大会的议案》，该决议公告刊登于2012年2月21日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

（2）公司于2012年3月27日在公司会议室召开了第二届董事会第二十四次会议。会议审议通过了《关于〈2011年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2011年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2011年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2011年度财务报表审计报告〉的议案》、《关于〈2011年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2011年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈董事会关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈2011年度内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈2011年度独立董事履行职责情况报告〉的议案》、《关于召集2011年年度股东大会的议案》，该决议公告刊登于2012年3月29日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

(3) 公司于2012年4月24日以通讯方式召开了第二届董事会第二十五次会议。会议审议通过了《关于<2012年第一季度报告>的议案》。

本次会议仅审议季度报告一项议案，根据深圳证券交易所规定董事会决议可免于公告。

(4) 公司于2012年5月14日在公司会议室召开了第二届董事会第二十六次会议。会议审议通过了《关于<终止向深圳市格瑞卫康环保科技有限公司增资>的议案》、《关于<深圳市格瑞卫康环保科技有限公司股权转让>的议案》、《关于<收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权>的议案》、《关于审议<减少深圳市格瑞卫康环保科技有限公司注册资本金>的议案》，该决议公告刊登于2012年5月17日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(5) 公司于2012年6月28日在公司会议室召开了第二届董事会第二十七次会议。会议审议通过了《关于投资设立深圳市新洲再生科技有限公司的议案》、《关于股东回报规划事宜的论证报告》、《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案》、《关于公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于召开2012年第二次临时股东大会的议案》，该决议公告刊登于2012年6月30日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照相关法律法规的要求，诚实守信、勤勉、独立的履行董事职责，积极出席公司相关会议，认真审议各项议案，独立公正的履行职责，对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，有效保护中小投资者的利益。

报告期内，公司董事会共召开了5次会议，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席
陈永弟	董事长	5	5	0	0	否
王 平	董事	5	4	1	0	否
陈 玮	董事	5	4	1	0	否
沈少玲	原董事	5	4	1	0	否

李化春	董事	5	5	0	0	否
刘善荣	独立董事	5	5	0	0	否
谢汝煊	独立董事	5	5	0	0	否
张学斌	独立董事	5	4	1	0	否

第七节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他法律法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，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 3 次股东大会，5 次董事会，3 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。

截止本报告期末，公司根据中国证券监督管理委员会及深圳证监局的有关要求，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修订，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告》及《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》。

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，根据公司 2011 年度股东大会决议，以公司总股本 208,800,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，派 0.6 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 2 股，送转增后公司总股本增至 313,200,000 股。

公司于 2012 年 5 月 23 日在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登了《公司 2011 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2012 年 5 月 29 日；除息日为 2012 年 5 月 30 日。

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

四、报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股金融企业的情况。

六、资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元) (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
严义清	格瑞卫康29.27%的股权	2012年05月04日	2,520	0	0	否	协议定价	是	是	0%	无	2012年05月17日

收购资产情况说明：

2012年5月14日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权的议案》，公司收购严义清持有的格瑞卫康29.27%的股权，汇通盈富收购熊心磊持有的格瑞卫康7.31%的股权、黄红丽持有的格瑞卫康6.1%的股权、杨柳青持有的格瑞卫康6.1%的股权。

具体内容详见2012年5月17日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的《关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权的公告》。

截止报告期末，上述股权变更的工商登记手续还没有完成。

2、出售资产情况

单位：万元

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该资 产为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售产生 的损益(万 元)	是否为关 联交易	资产出售 定价原则	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的 债权债务 是否已全 部转移	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 利润总额 的比例(%)	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	首次临时 公告披露 日期
严义清、林 建芳	深圳格瑞卫 康持有东莞 格瑞卫康 100%股权	2012年05 月04日	200	0	0	否	协议定价	是	是	0%	无	2012年05 月17日

出售资产情况说明：

2012年5月14日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于深圳市格瑞卫康环保科技有限公司转让股权的议案》，公司持有深圳格瑞卫康51.22%（其中实缴出资额占33.33%）的股权，深圳格瑞卫康持有东莞格瑞卫康100%股权，2012年5月4日，深圳格瑞卫康与严义清、林建芳签订《股权转让协议书》，深圳格瑞卫康拟将持有的东莞格瑞卫康90%股权转让给严义清、10%股权转让给林建芳，转让价格分别为人民币180万元和20万元，合计转让价格为人民币200万元。

上述交易事项不构成重大资产重组，也不构成关联交易。

具体内容详见2012年5月17日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于深圳市格瑞卫康环保科技有限公司转让股权的公告》。

3、报告期内，公司未发生资产置换、企业合并的情况

七、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、报告期内，公司无实施股权激励的情况。

九、重大关联交易

- 1、报告期内，公司未发生与日常相关的关联交易。
- 2、报告期内，公司未发生资产收购、出售事项的关联交易。
- 3、报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易。
- 4、关联债权债务往来

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
深圳市集源三星科技有限公司	实际控制人控制的公司	0	2,500	2,500	0	0	0						
小计		0	2,500	2,500	0	0	0						
经营性													
小计													
合计			2,500	2,500									
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													2,500
其中：非经营性发生额（万元）													2,500
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		财务资助											
关联债权债务清偿情况		资助本金已全部归还											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初（2012年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末（2012年06月30日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
深圳市集源三星科技有限公司	25 天	关联方财务困难	0	2,500	2,500	0	现金	2,500	2012 年 02 月 13 日
当期新增大股东及其附属企业非经营性									

资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	此笔被占用资金按年息 6%收取资金占用费 104,166.66 元，已于 2012 年 8 月 7 日收入公司银行账户中。
注册会计师对资金占用的专项审核意见	无
责任人	无

5、报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

十、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司没有签订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。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

4、报告期内，公司无日常经营重大合同事项。

十一、独立董事关于关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）及《公司章程》的有关规定，公司的独立董事张学斌先生、谢汝焯先生、刘善荣女士，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司2012上半年度控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保情况进行了认真负责的核查和落实，认为：

1、2012年1月19日，公司为其关联方深圳市集源三星科技有限公司（以下简称“集源三星”）提供财务资助资金人民币25,000,000元，该笔财务资助资金人民币25,000,000元虽然已于2012年2月13日归还至上市公司，并于2012年8月7日按年息6%向公司支付了资金占用费共104,166.66元，但我们直到2012年8月13日才知晓上述事项的发生。虽然关联方集源三星占用公司资金情况因持续时间较短能及时归还，且已参考同期中国人民银行贷款利率支付了资金占用费，未对上市公司及股东造成实质损害，但是上述事项违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的规定，造成了关联方违规占用上市公司资金的情形。公司应引以为戒，规范内部控制程序、规范运作和规范管理。同时，我们亦敦促公司进一步严格关联交易及关联方借款的审批程序，杜绝类似关联方资金占用情形再次发生。

2、报告期内，公司不存在为控股股东及其附属企业提供担保，也不存在对所属控股子公

司及其持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或任何自然人提供任何形式的对外担保。

3、2012年1-6月份公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

十二、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

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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	将所持有的于2011年6月25日限售期满的81,744,000股有限售条件流通股自2011年6月25日起自愿继续锁定一年，锁定期至2012年6月24日，并承诺在2012年6月24日前不通过二级市场减持所持股份。在限售期内，若违反上述承诺减持股份，将减持股份的全部所得上缴公司。（注：由于2012年5月30日公司实施送红股、资本公积金转增股本方案，上述承诺继续锁定的流通股由81,744,000股增至122,616,000股。）	2011年06月25日	一年	履行完毕。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，上述承诺履行完毕。				

十三、其他综合收益明细

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	0	0
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	0
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	0	0
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	0	0
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	0
合计	0	0

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 05 月 31 日	本公司会议室	实地调研	机构	广州证券有限责任公司	公司未提供相关资料，谈论主要内容为公司经营及发展情况

十五、报告期内，公司未发生聘任、解聘会计师事务所的情况。

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

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
彩虹精化	公司	是	警告	无	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日

陈永弟	董事长兼总经理	是	警告	无	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日
李化春	董事	是	警告	无	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日
郭健	监事	是	警告	无	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日
王明章	监事	是	警告	无	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日
刘科	高级管理人员	是	警告	无	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日
沈少玲	董事	是	证券市场禁入	辞去公司董事职务	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网	2012 年 6 月 30 日

情况说明：

2012年6月27日，彩虹精化收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《行政处罚决定书》（【2012】20号），同时公司实际控制人、董事沈少玲女士收到中国证监会《行政处罚决定书》（【2012】23号）和《市场禁入决定书》（【2012】6号）。

具体内容详见2012年6月30日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>及相关当事人收到中国证券监督管理委员会<行政处罚决定书>和<市场禁入决定书>的公告》。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额(元)
无	无	无

十七、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》、《上海证券报》	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于变更职工代表监事的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 21 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》、《上海证券报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于延长对控股子公司提供财务资助事项的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 21 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》、《上海证券报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 02 月 28 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提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于募集资金 2011 年度存放于使用情况的专项报告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 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》、《上海证券报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于证券事务代表辞职的公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 19 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》、《上海证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十六次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于深圳市格瑞卫康环保科技有限公司转让股权的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于限售股份上市流通的提示性公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东股权解除质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第二十七次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于对外投资设立合资公司的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》及相关当事人收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》和《市场禁入决定书》的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司董事辞职的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第八节 财务报告

一、审计报告

公司 2012 年半年度的财务数据已经公司内部审计部门审计，未经会计师事务所审计。

二、财务报表

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

合并资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司 2012 年 6 月 30 日 单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		157,370,954.51	154,323,845.29
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		200,000	950,000
应收账款		72,050,318.33	64,684,278.51
预付款项		33,026,738.21	34,522,630.4
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		7,545,232.41	6,983,927.62
买入返售金融资产		0	0
存货		43,383,660.25	44,574,859.36
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		313,576,903.71	306,039,541.18
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		58,980,687.85	36,423,518.05
投资性房地产		0	0
固定资产		146,401,029.69	152,763,617.24
在建工程		22,917,951.25	22,556,167.95

工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		89,314,683.51	91,460,192.1
开发支出		0	0
商誉		37,622,371.35	37,622,371.35
长期待摊费用		16,699,272.91	19,222,899.86
递延所得税资产		18,902,665.39	18,887,572.39
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		390,838,661.95	378,936,338.94
资产总计		704,415,565.66	684,975,880.12
流动负债：			
短期借款		1,000,000	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		37,263,557.11	31,980,885.88
应付账款		67,090,912.18	53,906,857.41
预收款项		9,505,032.93	4,828,478.81
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		4,677,319.95	3,955,097.38
应交税费		-2,449,993.75	-81,970.31
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		26,598,701.52	9,145,590.61
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		143,685,529.94	103,734,939.78
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		17,273,281.08	17,273,281.08
其他非流动负债		0	0

非流动负债合计		17,273,281.08	17,273,281.08
负债合计		160,958,811.02	121,008,220.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		313,200,000	208,800,000
资本公积		64,532,025.77	106,292,025.77
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		19,590,119.98	19,590,119.98
一般风险准备		0	0
未分配利润		47,631,647.68	122,036,760.36
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		444,953,793.43	456,718,906.11
少数股东权益		98,502,961.21	107,248,753.15
所有者权益（或股东权益）合计		543,456,754.64	563,967,659.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		704,415,565.66	684,975,880.12

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

母公司资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		154,874,195.67	150,215,565.31
交易性金融资产			
应收票据		200,000	950,000
应收账款		36,504,255.6	30,650,653.85
预付款项		935,348.62	387,168.6
应收利息			
应收股利			
其他应收款		102,749,483.64	100,989,450.39
存货		19,568,394.66	20,813,486.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		314,831,678.19	304,006,324.43
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		232,212,173.64	209,655,003.84
投资性房地产			
固定资产		23,167,419.07	24,427,600.32

在建工程			
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		17,644,639.03	18,945,520.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,312,916.95	1,594,183.6
递延所得税资产		351,772.21	336,679.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		274,688,920.9	254,958,987.12
资产总计		589,520,599.09	558,965,311.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		37,263,557.11	31,980,885.88
应付账款		41,810,267.52	29,180,758.8
预收款项		6,122,306.89	4,559,060.77
应付职工薪酬		2,360,134.54	2,479,203.39
应交税费		-1,695,177.5	164,162.22
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,218,895.31	5,589,814.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		106,079,983.87	73,953,885.45
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			
非流动负债合计		0	0
负债合计		106,079,983.87	73,953,885.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		313,200,000	208,800,000
资本公积		64,532,025.77	106,292,025.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		19,590,119.98	19,590,119.98

未分配利润		86,118,469.47	150,329,280.35
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		483,440,615.22	485,011,426.1
负债和所有者权益（或股东权益）总计		589,520,599.09	558,965,311.55

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

合并利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		182,966,667.73	190,415,291.55
其中：营业收入		182,966,667.73	190,415,291.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		186,232,770.5	177,125,054.3
其中：营业成本		147,468,384.74	142,978,214.2
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		530,764.79	1,210,930.22
销售费用		16,416,194.93	13,984,850.9
管理费用		22,204,999.79	19,055,224.23
财务费用		-489,785.52	-124,210.04
资产减值损失		102,211.77	20,044.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-2,642,830.2	-372,729.09
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）		-5,908,932.96	12,917,508.16
加：营业外收入		6,750	701,981.17

减：营业外支出		146,924.4	22,073.08
其中：非流动资产 处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		-6,049,107.36	13,597,416.25
减：所得税费用		1,933,797.26	3,823,792.88
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）		-7,982,904.62	9,773,623.37
其中：被合并方在合并前 实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净 利润		762,887.32	15,221,416.65
少数股东损益		-8,745,791.94	-5,447,793.28
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.002	0.049
（二）稀释每股收益		0.002	0.049
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		-7,982,904.62	9,773,623.37
归属于母公司所有者的综 合收益总额		762,887.32	15,221,416.65
归属于少数股东的综合收 益总额		-8,745,791.94	-5,447,793.28

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

母公司利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		169,782,910.26	164,024,693.72
减：营业成本		133,247,725.97	120,579,042.71
营业税金及附加		412,878.87	576,393.49
销售费用		13,745,944.24	10,526,810.73
管理费用		8,537,899.25	8,387,014.52
财务费用		-1,890,781.33	-1,227,660.51
资产减值损失		102,211.77	20,044.79
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）		-2,642,830.2	-372,729.09
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）		12,984,201.29	24,790,318.9
加：营业外收入		6,750	690,000
减：营业外支出		100,000	20,073.08
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,890,951.29	25,460,245.82
减：所得税费用		1,933,762.17	3,819,036.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,957,189.12	21,641,208.94
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.035	0.069
（二）稀释每股收益		0.035	
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,957,189.12	21,641,208.94

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

合并现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 1-6 月

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	185,337,404.57	205,078,522.19
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	3,290,153.69	3,887,218.33
收到其他与经营活动有关的现金	10,131,537.75	1,530,565.36
经营活动现金流入小计	198,759,096.01	210,496,305.88
购买商品、接受劳务支付的现金	134,581,005.35	178,013,657.45
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	17,998,144.42	20,116,130.77
支付的各项税费	5,876,274	7,710,971.54
支付其他与经营活动有关的现金	14,750,716.9	16,718,472.52
经营活动现金流出小计	173,206,140.67	222,559,232.28
经营活动产生的现金流量净额	25,552,955.34	-12,062,926.4
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	13,000	
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	0	0
投资活动现金流入小计	13,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	618,723.07	43,465,361.4
投资支付的现金	10,260,000	8,995,000
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	0	0
投资活动现金流出小计	10,878,723.07	52,460,361.4
投资活动产生的现金流量净额	-10,865,723.07	-52,460,361.4
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		13,500,000
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	1,000,000	0
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	8,000,000
筹资活动现金流入小计	1,000,000	21,500,000
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,528,000	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,785,123.05	8,272,933.22
筹资活动现金流出小计	18,313,123.05	8,272,933.22
筹资活动产生的现金流量净额	-17,313,123.05	13,227,066.78
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	-2,625,890.78	-51,296,221.02
加：期初现金及现金等价物余额	144,701,845.29	175,396,447.11
六、期末现金及现金等价物余额	142,075,954.51	124,100,226.09

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

母公司现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 1-6 月

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	176,941,744.57	175,484,710.47
收到的税费返还	3,290,153.69	3,887,218.33
收到其他与经营活动有关的现金	25,902,985.19	4,631,313.57
经营活动现金流入小计	206,134,883.45	184,003,242.37
购买商品、接受劳务支付的现金	130,135,224.58	152,344,143.42
支付给职工以及为职工支付的现金	11,628,773.86	12,040,107.77
支付的各项税费	5,486,421.76	6,742,149.69
支付其他与经营活动有关的现金	30,883,323.36	12,835,020.71
经营活动现金流出小计	178,133,743.56	183,961,421.59
经营活动产生的现金流量净额	28,001,139.89	41,820.78
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	13,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	455,386.48	6,618,248.08
投资支付的现金	10,260,000	25,495,000
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	10,715,386.48	32,113,248.08
投资活动产生的现金流量净额	-10,702,386.48	-32,113,248.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,528,000	
支付其他与筹资活动有关的现金	5,785,123.05	8,272,933.22
筹资活动现金流出小计	18,313,123.05	8,272,933.22
筹资活动产生的现金流量净额	-18,313,123.05	-8,272,933.22
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	-1,014,369.64	-40,344,360.52
加：期初现金及现金等价物余额	140,593,565.31	141,835,161.97
六、期末现金及现金等价物余额	139,579,195.67	101,490,801.45

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 1-6 月

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	208,800,000	106,292,025.77			19,590,119.98		122,036,760.36		107,248,753.15	563,967,659.26	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	208,800,000	106,292,025.77			19,590,119.98		122,036,760.36		107,248,753.15	563,967,659.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	104,400,000	-41,760,000					-74,405,112.69		-8,745,791.94	-20,510,904.63	
（一）净利润							762,887.32		-8,745,791.94	-7,982,904.62	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							762,887.32		-8,745,791.94	-7,982,904.62	
（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	62,640,000	0	0	0	0	0	-75,168,000	0	0	-12,528,000	
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	62,640,000						-75,168,000			-12,528,000	
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	41,760,000	-41,760,000	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,760,000	-41,760,000									
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										0
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	313,200,000	64,532,025.77			19,590,119.98		47,631,647.68		98,502,961.21	543,456,754.64

上年金额

编制单位： 深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	208,800,000	106,292,025.77			16,118,097.89		104,317,048.04		101,043,779.38	536,570,951.08
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、本年初余额	208,800,000	106,292,025.77			16,118,097.89		104,317,048.04		101,043,779.38	536,570,951.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,472,022.09		17,719,712.32		6,204,973.77	27,396,708.18
(一) 净利润							21,191,734.41		-11,135,026.23	10,056,708.18
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,191,734.41		-11,135,026.23	10,056,708.18
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	17,340,000	17,340,000
1. 所有者投入资本									13,500,000	13,500,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									3,840,000	3,840,000
(四) 利润分配	0	0	0	0	3,472,022.09	0	-3,472,022.09	0	0	0
1. 提取盈余公积					3,472,022.09		-3,472,022.09			

					022.09		2.09			
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	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	208,800,000	106,292,025.77			19,590,119.98		122,036,760.36		107,248,753.15	563,967,659.26

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2012 年 1-6 月

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	208,800,000	106,292,025.77			19,590,119.98		150,329,280.35	485,011,426.1
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	208,800,000	106,292,025.77			19,590,119.98		150,329,280.35	485,011,426.1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,400,000	-41,760,000					-64,210,810.88	-1,570,810.88
（一）净利润							10,957,189.12	10,957,189.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,957,189.12	10,957,189.12

(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	62,640,000	0	0	0	0	0	-75,168,000	-12,528,000
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	62,640,000						-75,168,000	-12,528,000
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	41,760,000	-41,760,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	41,760,000	-41,760,000						
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	313,200,000	64,532,025.77			19,590,119.98		86,118,469.47	483,440,615.22

上年金额

编制单位： 深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2011 年 1-6 月

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	208,800,000	106,292,025.77			16,118,097.89		119,081,081.51	450,291,205.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	208,800,000	106,292,025.77			16,118,097.89		119,081,081.51	450,291,205.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,472,022.09		31,248,198.84	34,720,220.93

(一) 净利润							34,720,202.93	34,720,202.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,720,202.93	34,720,202.93
(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	3,472,022.09	0	-3,472,022.09	0
1. 提取盈余公积					3,472,022.09		-3,472,022.09	
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	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	208,800,000	106,292,025.77			19,590,119.98		150,329,280.35	485,011,426.1

法定代表人：陈永弟

主管会计工作负责人：李化春

会计机构负责人：陈英淑

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

英文名称：SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.

注册地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

注册资本：20880万元

企业法人营业执照注册号：440301103587960

企业法定代表人：陈永弟

（二）经营范围

经营范围：生产经营环保功能涂料、绿色环保家居用品、汽车环保节能美容护理用品、精密包装制品、气雾剂产品；建筑涂装工程施工（取得资质证书后方可经营）；货物或技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止和限制项目）。

公司目前主要从事气雾剂产品的研发、生产、销售，核心产品涉及环保功能涂料与辅料、绿色环保家居用品、环保节能汽车美容护理用品等三大领域。

（三）公司历史沿革

本公司之前身为深圳彩虹环保建材科技有限公司（曾用名深圳新彩虹精密包装有限公司和深圳彩虹气雾剂制造有限公司），系经深圳市人民政府以外经贸深合资证字[1995]0825号批准证书批准，由深圳市彩虹创业投资集团有限公司（曾用名深圳新彩虹投资发展有限公司）（以下简称“彩虹投资”）、彩虹集团（香港）股份有限公司（以下简称“香港股份”）共同投资于1995年12月20日成立的中外合资经营企业，注册号为：企合粤深总字第106953号。公司设立时的注册资本为人民币200万元，其中彩虹投资投资150万元，香港股份投资50万元。

1997年1月经董事会决议通过，增加注册资本600万元，由股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司和彩虹集团（香港）股份有限公司各出资350万元、250万元。

2001年10月30日经董事会决议通过，公司将注册资本由人民币800万元变更为4800万元。

2004年12月6日经董事会决议通过，股东彩虹集团（香港）股份有限公司将其持有的25%的股权全部转让给陈永弟。

2006年9月15日经股东会决议通过，股东陈永弟将其持有的20%的股权转让给股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司。

2006年12月25日经股东会决议通过，股东陈永弟将其持有的5%的股权全部转让给黄翠绸；股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司将其持有的10%、7.6%、7.6%、5%、6.2%、6.2%的股权分别转让给中科招商投资（基金）管理公司、深圳市兴南投资发展有限公司、深圳市华宇投资发展有限公司、深圳市乔治投资发展有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、深圳市东方富海投资管理有限公司。

根据2007年1月18日《发起人协议》和创立大会决议，本公司以2006年12月31日业经审计的净资产人民币6500万元，按1:1的比例折股，依法整体变更为股份有限公司，并于2007年1月29日在深圳市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续。

2008年6月3日，据中国证券监督管理委员会“证监发行[2008]771号”《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股2200万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2200万元，变更后的注册资本为人民币8700万元。

2009年4月22日公司召开2008年度股东大会。审议通过了利润分配方案，以总股本数8700万股为基数，向全体股东每10股转增6股，转增后公司注册资本增加至13920万人民币。

2010年4月23日，公司2009年年度股东大会通过了2009年度利润分配方案，用资本公积金向公司全体股东每10股转增5股，转增后公司注册资本增加至20880万人民币。

2012年4月18日，公司2011年年度股东大会通过了2011年度利润分配方案，以公司总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元人民币（含税），向全体股东每10股送3股；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股转增2股，转增送后公司注册资本增加至31,320万人民币。

（四）公司财务报告已经公司负责人陈永弟、主管会计工作负责人李化春、会计机构负责人陈英淑签署，经公司2012年8月16日第二届董事会第二十八次会议批准。

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——基本准则》和其他各项会计准则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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 06 月 30 日的财务状况，以及 2012 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

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

负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（2）非同一控制下的企业合并

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，以母公司及纳入合并范围的各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，将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、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。

b、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。

c、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

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

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

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

公司于金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、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；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、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；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、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；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(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

公司无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事项。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账确认标准

对确实无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- a、对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上确实不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。坏账发生时冲销已计提的坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准

根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。

除有确切证据表明该项应收账款不能收回，或收回的可能性不大外，下列情况不全额计提坏账准备：

- a、当年发生的应收款项；
- b、应收款项进行重组；
- c、与关联方发生的应收款项；

(4) 坏账准备的计提方法：

坏账准备计提方法：按应收款项（应收账款和其他应收款之和）扣除关联公司往来等确认可收回部分后余额的 5% 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	期末单个客户欠款余额达 100 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。
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，如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；如不存在减值，则按账龄计提坏账准备。

(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
一般组合	余额百分比法	对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
特定款项组合	余额百分比法	对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等,基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一般组合	3%	3%
特定款项组合	0%	0%

(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:

本公司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,按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况。

坏账准备的计提方法:

本公司逐笔进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,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

存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品及包装物等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法:本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备,并计入当期损益。确定可变现净值时,除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外,还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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投资成本。长期股权投资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，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

①采用成本法核算的长期股权投资：

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，纳入合并财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

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

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③长期股权投资的投资成本大于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

④处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

a、确定对被投资单位具有共同控制的依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：①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。②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。③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。

b、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响是指，对一个企业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。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参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。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤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

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，记入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

公司固定资产的折旧采用直线法分类计提，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5-10%）确定其折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~20 年	5-10%	4.5~9%
机器设备	5~10 年	5-10%	9~18%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10~20 年	5-10%	4.5~9%
机器设备	5~10 年	5-10%	9~18%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：①在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工；②所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

- 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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化期间不包括在内。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

a、 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额

确定。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

无形资产按取得时的实际成本计价。国家投资入股的土地使用权以评估值入账，新购入的土地使用权以实际购入的成本入账。本公司的无形资产采用直线法摊销，无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权期限
商标	10 年	按预计受益期和有效期
技术使用费	5-10 年	按预计受益期和有效期
软件	3-10 年	按预计可使用期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定处理。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司期末对无形资产进行逐项检查，判断各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时，计提无形资产减值准备：

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；
- d、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况。计提时，按单项无形资产可收

回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

a、研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

b、开发阶段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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

A、企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；

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

a、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；

b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d、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；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用摊销方法

a、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

b、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

公司应承担的各种义务（风险）折成预算的支出。主要包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

本公司收到的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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a、该义务是企业承担的现时义务；
- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

24、前期会计差错更正

本报告期没有发现前期会计差错。

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

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%、3%
消费税	无	无
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%
地方教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率
无。

2、税收优惠及批文

本公司的所得税优惠税率及批文：根据国家税务总局国税函[2008]985 号《国家税务总局关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司 2008 年 12 月获批成为国家级高新技术企业，证书编号 GR200844200103。2011 年 10 月 31 日公司高新技术企业复审通过，并取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为 GF201144200199 的高新技术企业证书，有效期三年。故本公司 2012 年度企业所得税适用税率为 15%。

3、其他说明

a、本公司除上述以外的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

b、本公司全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司属小规模纳税人，按 3% 的增值税率计算缴纳增值税；城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的 5% 计算缴纳。

c、本公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司系增值税一般纳税人，按 17% 的增值税率计算缴纳增值税；建筑装饰收入执行 3% 的营业税税率，城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的 5% 计算缴纳。

d、根据国务院国发[2010]35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定，自 2010 年 12 月 1 日起，本公司城建税按应缴流转税的 7% 缴纳、教育费附加按应缴流转税的 3% 缴纳。

e、根据深府办〔2011〕60 号《深圳市地方教育附加征收管理暂行办法》规定，自 2011 年 1 月 1 日起，本公司地方教育附加按应缴流转税 2% 缴纳。

f、本公司及下属的在中国境内的子公司 2012 年度企业所得税税率为 25%。

六、企业合并及合并财务报表

公司控股子公司和全资子公司纳入合并财务报表范围，参股子公司未纳入合并财务报表范围。

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	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
珠海市虹彩精细化工有限公司	有限责任	珠海市	销售	5,000,000	化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）的销售；建筑装饰工程（取得资质证后方可经营）	5,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
惠州市彩虹精细化工有限公司	有限责任	惠州市	无	5,000,000	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	5,000,000	0	100%	100%	是	0	0	0
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	有限责任	深圳市	生产与销售	100,000,000	生物降解材料的技术开发、生产与销售；相关机电产品的销售及其他国内贸易；货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止项目和需前置审批的项目）；经济信息咨询（不含证券、基金、银行、保险、金融、人才中介服务及其它限制项目）。	33,000,000	0	55%	55%	是	21,663,792.76	0	

(2) 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	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
北京纳尔特保温节能材料有限公司	有限责任	北京市	生产与销售	138,000,000	复配加工纳尔特胶粘剂、纳尔特抹面粘接剂、ESP保温板。销售建筑涂料(水性)、水性油漆。	130,231,485.79	0	52%	52%	是	76,839,168.45	0	0

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并报表范围未发生变更。

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:	--	--	72,492.85	--	--	68,990.79
人民币	--	--	71,433.06	--	--	67,936.88
港元	1,300	0.81522	1,059.79	1,300	0.8107	1,053.91
银行存款:	--	--	142,003,461.66	--	--	144,632,854.5
人民币	--	--	141,404,092.2	--	--	144,408,642.3
美元	94,760.05	6.3249	599,369.22	35,584.79	6.3009	224,212.2
欧元	0.03	7.871	0.24			
其他货币资金:	--	--	15,295,000	--	--	9,622,000
人民币	--	--	15,295,000	--	--	9,622,000
合计	--	--	157,370,954.51	--	--	154,323,845.29

2、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*	200,000	950,000
合计	200,000	950,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无已质押应收票据的情况。

(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

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
苍南县民政印刷包装有限公司	2012 年 04 月 01 日	2012 年 10 月 01 日	300,000	
沈阳焦煤有限责任公司物资供应分公司	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 27 日	300,000	
上虞市水处理发展有限责任公司	2012 年 01 月 13 日	2012 年 07 月 13 日	200,000	
深圳凌进电子有限公司	2012 年 05 月 04 日	2012 年 11 月 04 日	146,816	
深圳凌进电子有限公司	2012 年 06 月 05 日	2012 年 12 月 05 日	106,592	
合计	--	--	1,053,408	--

3、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提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
一般组合	73,928,526.47	99.71%	2,093,855.24	2.83%	66,684,823.21	100%	2,000,544.7	3%
特定款组合	215,647.1	0.29%	0	0%	0	0%	0	0%
组合小计	74,144,173.57	100%	2,093,855.24	2.82%	66,684,823.21	100%	2,000,544.7	3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	74,144,173.57	--	2,093,855.24	--	66,684,823.21	--	2,000,544.7	--

期末单个客户欠款余额达100万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行

分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关的为一般组合；对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合的为特定组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0	0	0%	无
合计	0	0	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
一般组合	73,928,526.47	2.83%	2,093,855.24
合计	73,928,526.47	--	2,093,855.24

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款组合	215,647.1	0
合计	215,647.1	0

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0	0	0%	无
合计	0	0	0%	--

(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
	无	无	0	0
合计	--	--	0	--

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
	0	0	0%	无
合计	0	0	--	--

(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
			0	无	否
合计	--	--	0	--	--

(4) 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(%)
内蒙古维邦房地产开发集团股份有限公司	非关联方	22,370,416.8	1-2 年	30.17%
辽宁润迪精细化工有限公司	非关联方	8,435,000	1-2 年	11.38%
AZ CO.,LTD	非关联方	4,048,930.34	1 年以内	5.46%
天津翠金湖房地产开发有限公司	非关联方	3,830,528	1-2 年	5.17%
唐山长城(河北)钢铁集团九江线材有限公司(迁安黄台湖)	非关联方	2,971,041.79	1-2 年	4.01%
合计	--	41,655,916.93	--	56.18%

(5) 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(%)
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	参股公司	214,212.9	0.29%
合计	--	214,212.9	0.29%

4、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提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一般组合	7,770,131.41	100%	224,899	2.89%	7,199,925.39	100%	215,997.77	3%
特定款组合	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
组合小计	7,770,131.41	100%	224,899	2.89%	7,199,925.39	100%	215,997.77	3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	7,770,131.41	--	224,899	--	7,199,925.39	--	215,997.77	--

期末单个客户欠款余额达50万元(含)以上的应收账款为单项金额重大的应收账款;对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分

组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关的为一般组合；对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合的为特定组合。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
	0	0		无
合计	0	0	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
一般组合	7,770,131.41	2.89%	224,899
合计	7,770,131.41	--	224,899

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款组合	0	0
合计	0	0

(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
			0	0
合计	--	--	0	--

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
	0	0	0%	无
合计	0	0	--	--

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标准为账龄超过2年的款项或有明显特征表明该等款项难以收回的其他应收款。

(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
			0		否
合计	--	--	0	--	--

(4) 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(%)
纳尔特集团有限公司	4,934,701.1	业务往来款	63.51%
合计	4,934,701.1	--	63.51%

(5) 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(%)
纳尔特集团有限公司	子公司之股东	4,934,701.1	1 年以内和 2-3 年	63.51%
深圳市宏发投资集团有限公司	非关联方	802,545.17	1 年以内	10.33%
北京市中伦（深圳）律师事务所	非关联方	520,000	1 年以内	6.69%
天津市施工队伍交流服务中心	非关联方	300,000	1 年以内	3.86%
深圳市宏发物业服务有限公司	非关联方	119,517.07	1 年以内	1.54%
合计	--	6,676,763.34	--	85.93%

5、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	3,939,334.08	11.93%	5,535,343.01	16.03%
1 至 2 年	29,087,404.13	88.07%	28,987,287.39	83.97%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	33,026,738.21	--	34,522,630.4	--

(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
惠州大亚湾经济技术开发区地产交易中心	非关联方	20,062,733	2010 年 09 月 30 日	购买土地款
惠州大亚湾经济技术开发区财政局	非关联方	8,656,981.39	2010 年 12 月 31 日	土地契税款
深圳市绿世界生物降解材料有限公司	子公司	367,689.74	2011 年 03 月 25 日	材料款
华联机械集团有限公司	非关联方	247,200	2011 年 11 月 30 日	设备款
广州赫尔普化工有限公司	非关联方	138,217	2012 年 06 月 30 日	材料款
合计	--	29,472,821.13	--	--

公司主要是预付材料及购土地款。

(3) 预付款项的说明

预付账款主要是惠州市彩虹精细化工有限公司预付购土地款。

6、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	24,951,885.99	209,944.7	24,741,941.29	22,451,384.81	215,441.01	22,235,943.8
在产品	2,197,824.34		2,197,824.34	2,399,825.42		2,399,825.42
库存商品	14,865,816.07	313,785.56	14,552,030.51	17,536,497.17	314,580.78	17,221,916.39
周转材料	2,622,762.2	730,898.09	1,891,864.11	3,448,071.84	730,898.09	2,717,173.75
消耗性生物资产						
合计	44,638,288.6	1,254,628.35	43,383,660.25	45,835,779.24	1,260,919.88	44,574,859.36

(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	215,441.01	0	0	5,496.31	209,944.7
在产品					
库存商品	314,580.78	0	0	795.22	313,785.56
周转材料	730,898.09	0	0		730,898.09
消耗性生物资产					
合计	1,260,919.88	0	0	6,291.53	1,254,628.35

7、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
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	权益法	61,180,000	36,423,518.05	22,557,169.8	58,980,687.85	73.33%	73.33%	无	0	0	0
合计	--	61,180,000	36,423,518.05	22,557,169.8	58,980,687.85	--	--	--	0	0	0

8、固定资产

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：	236,021,839.56	809,177.72		112,649.57	236,718,367.71
其中：房屋及建筑物	133,609,272.79	0		0	133,609,272.79
机器设备	83,695,509.81	341,805.79		0	84,037,315.6
运输工具	7,042,486.04	183,162.39		90,000	7,135,648.43
电子设备	7,616,866.39	158,843.17		22,649.57	7,753,059.99
其他设备	3,598,982.5	125,366.37		0	3,724,348.87
家私	458,722.03	0		0	458,722.03
--	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：	83,029,904.04	0	7,140,115.7	81,000	90,089,019.74
其中：房屋及建筑物	38,949,902.09	0	2,910,568.5	0	41,860,470.59
机器设备	32,115,355.96	0	3,296,622.1	0	35,411,978.06
运输工具	4,769,572.89	0	336,359.78	81,000	5,024,932.67
电子设备	4,707,894.79	0	291,620.31	0	4,999,515.1
其他设备	2,325,187.51	0	286,602.29	0	2,611,789.8
家私	161,990.8	0	18,342.72	0	180,333.52
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	152,991,935.52	--			146,629,347.97
其中：房屋及建筑物	94,659,370.7	--			91,748,802.2
机器设备	51,580,153.85	--			48,625,337.54
运输工具	2,272,913.15	--			2,110,715.76
电子设备	2,908,971.6	--			2,753,544.89
其他设备	1,273,794.99	--			1,112,559.07
家私	296,731.23	--			278,388.51
四、减值准备合计	228,318.28	--			228,318.28
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	8,815.2	--			8,815.2
运输工具	117,748.7	--			117,748.7
电子设备	92,687.91	--			92,687.91
其他设备	9,066.47	--			9,066.47
家私		--			
五、固定资产账面价值合计	152,763,617.24	--			146,401,029.69
其中：房屋及建筑物	94,659,370.7	--			91,748,802.2
机器设备	51,571,338.65	--			48,616,522.34
运输工具	2,155,164.45	--			1,992,967.06
电子设备	2,816,283.69	--			2,660,856.98
其他设备	1,264,728.52	--			1,103,492.6
家私	296,731.23	--			278,388.51

本期折旧额 7,140,115.7 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

9、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
新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	2,684,170.48		2,684,170.48	2,639,170.48		2,639,170.48
新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	1,289,107.15		1,289,107.15	1,259,107.15		1,259,107.15
生产线安装工程	17,148,716.96		17,148,716.96	17,148,716.96		17,148,716.96
混合输送线安装工程				1,014,000		1,014,000
二期设备排风管安装工程	242,424.8		242,424.8	113,454.8		113,454.8
二期冷却水塔工程	96,864.96		96,864.96	96,864.96		96,864.96
垂直输送机安装工程	262,500		262,500	262,500		262,500
压缩空气系统安装工程	55,884		55,884	22,353.6		22,353.6
自动混合输送一体设备	1,014,000		1,014,000			
齐昌三期排风工程	124,282.9		124,282.9			
合计	22,917,951.25	0	22,917,951.25	22,556,167.95	0	22,556,167.95

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：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
设备安装工程	29,727,899.55	18,657,890.32	286,783.3			63.73%	63.73%				自筹资金	18,944,673.62
年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	120,656,500	2,639,170.48	45,000								募集资金、自筹资金	2,684,170.48
年产 5,000 万罐气绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	84,730,000	1,259,107.15	30,000								募集资金、自筹资金	1,289,107.15
合计	235,114,399.55	22,556,167.95	361,783.3	0	0	--	--	0	0	--	--	22,917,951.25

10、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	106,180,992.07	0	0	106,180,992.07
土地使用权	84,900,323.84			84,900,323.84
商标	11,672,698.45			11,672,698.45
技术使用费	9,046,666.36			9,046,666.36
软件	561,303.42			561,303.42
二、累计摊销合计	14,720,799.97	2,145,508.59	0	16,866,308.56
土地使用权	5,231,132.41	878,861.55		6,109,993.96
商标	7,542,531.47	762,278.52		8,304,809.99
技术使用费	1,800,166.73	447,000.12		2,247,166.85
软件	146,969.36	57,368.4		204,337.76
三、无形资产账面净值合计	91,460,192.1	0	0	89,314,683.51
土地使用权	79,669,191.43			78,790,329.88
商标	4,130,166.98			3,367,888.46
技术使用费	7,246,499.63			6,799,499.51
软件	414,334.06			356,965.66
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权	0			0
商标	0			0
技术使用费	0			0
软件	0			0
无形资产账面价值合计	91,460,192.1	-2,145,508.59	0	89,314,683.51
土地使用权	79,669,191.43	-878,861.55	0	78,790,329.88
商标	4,130,166.98	-762,278.52	0	3,367,888.46
技术使用费	7,246,499.63	-447,000.12	0	6,799,499.51
软件	414,334.06	-57,368.4	0	356,965.66

本期摊销额 2,145,508.59 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	
环保水性气雾漆及其制作方法	0	291,352.63	291,352.63	0	0
无苯环保丙烯酸树脂的合成及其喷漆的制备	0	395,407.14	395,407.14	0	0
水性氟改性材料合成及其功能涂料	0	478,650.75	478,650.75	0	0

水性纳米透明玻璃隔热涂料	0	353,785.33	353,785.33	0	0
含有纳米粒子的汽车上光保护蜡及其制备	0	124,865.41	124,865.41	0	0
低味低毒喷漆用丙烯酸树脂的合成及其喷漆的制备	0	437,028.94	437,028.94	0	0
合计	0	2,081,090.2	2,081,090.2	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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 0%。

11、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
北京纳尔特保温节能材料有限公司（溢价收购，非同一控制下企业合并形成）	37,622,371.35			37,622,371.35	
合计	37,622,371.35	0	0	37,622,371.35	0

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

12、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
会籍费	1,394,000.08		88,999.98		1,305,000.1	
房租	15,937,499.95		2,124,999.78		13,812,500.17	
生产车间装修费	391,324.87	300,000	152,084.72		539,240.15	
办公室装修费	1,361,419.1		495,197.67		866,221.43	
其他	138,655.86	37,655.2			176,311.06	
合计	19,222,899.86	337,655.2	2,861,282.15	0	16,699,272.91	--

纳尔特保温2009年9月10日与纳尔特漆业（北京）有限公司、纳尔特集团有限公司三方签订《物业租赁合同》，租用纳尔特漆业（北京）有限公司位于北京市通州区景盛南二街12号纳尔特集团工业园区内的3号厂房（该厂房所有权证号码为：X京房权证通涉外字第0717548号，建筑面积8,217.05平方米）；及位于

北京市通州区景盛南二街12号纳尔特集团工业园区内的综合大楼的10、11层（房屋所有权证号码为：X京房权证通涉外字第0717548号，建筑面积4,196.97平方米）。上述物业租赁期限为2009年10月1日至2015年9月30日，租金总额为人民币2550万元。

2011年1月1日，公司与纳尔特漆业（北京）有限公司签订了《物业租赁合同补充协议》，修订补充协议如下：原租赁期限为2009年10月1日至2015年9月30日，修改为：第一阶段：2009年10月1日至2010年12月31日，第二阶段：2013年1月1日至2015年9月30日；原租金总额为人民币2550万元，修改为：租金总额为人民币1700万元。同时子公司北京喜百吉装饰工程有限公司于2011年1月1日业与纳尔特漆业（北京）有限公司签订《物业租赁合同》，租用纳尔特漆业（北京）有限公司位于北京市通州区景盛南二街12号纳尔特集团工业园区内的3号厂房（该厂房所有权证号码为：X京房权证通涉外字第0717548号，建筑面积8,217.05平方米）；及位于北京市通州区景盛南二街12号纳尔特集团工业园区内的综合大楼的11、12层（房屋所有权证号码为：X京房权证通涉外字第0717548号，建筑面积4,196.97平方米）。上述物业租赁期限为2011年1月1日至2012年12月31日，应付租金总额为人民币850万元。

13、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	717,085.35	701,992.35
开办费		
可抵扣亏损	18,185,580.04	18,185,580.04
小 计	18,902,665.39	18,887,572.39
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		
子公司资产公允价值变动	17,273,281.08	17,273,281.08
小计	17,273,281.08	17,273,281.08

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	961,568.88	872,138.43
合计	961,568.88	872,138.43

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
子公司资产公允价值变动	67,741,739.08	69,093,124.28
小计	67,741,739.08	69,093,124.28
可抵扣差异项目		
计提资产减值损失	3,801,700.87	3,705,780.63
亏损	72,742,320.09	72,742,320.09
小计	76,544,020.96	76,448,100.72

14、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	2,216,542.47	102,211.77			2,318,754.24
二、存货跌价准备	1,260,919.88	0	0	6,291.53	1,254,628.35
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			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	228,318.28				228,318.28
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	3,705,780.63	102,211.77	0	6,291.53	3,801,700.87

15、短期借款

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		
资助借款	1,000,000	

合计	1,000,000	0
----	-----------	---

短期借款是纳尔特保温的全资子公司北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司借入关联单位深圳市集源三星科技有限公司的临时财务资助款。

16、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	37,263,557.11	31,980,885.88
合计	37,263,557.11	31,980,885.88

下一会计期间将到期的金额 0 元。

(1) 应付票据期末余额系根据与中国建设银行深圳分行签订借2012综0059福田《授信额度合同》项下商业汇票承兑额度开具，由中国建设银行深圳分行中心区支行承兑。

(2) 公司期末应付银行承兑汇票最晚到期日为2012年11月30日。

(3) 应付票据期末余额中无欠付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

17、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	66,918,002.84	53,734,431.58
1-2 年	84,240.34	83,755.83
2-3 年	9,575	
3 年以上	79,094	88,670
合计	67,090,912.18	53,906,857.41

公司账龄超过1年的应付账款172,909.34元，主要是应付尚未结算的材料款。

18、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,290,832.36	4,650,156.33
1-2 年	107,898.01	72,022.5
2-3 年	102,134.12	102,131.54
3 年以上	4,168.44	4,168.44
合计	9,505,032.93	4,828,478.81

公司账龄超过1年的大额预收款项214,200.57元，主要是客户退货形成，后期与客户协商，重新下订单时再冲减该款项。

19、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	3,785,048.69	18,047,719.87	17,325,497.3	4,507,271.26
二、职工福利费	0	46,887.47	46,887.47	0
三、社会保险费	0	1,239,215.04	1,239,215.04	0
其中：医疗保险费	0	316,813.95	316,813.95	0
基本养老保险费	0	783,682.87	783,682.87	0
失业保险费	0	28,883.07	28,883.07	0
工伤保险费	0	78,385.92	78,385.92	0
生育保险费	0	31,449.23	31,449.23	0
四、住房公积金	0	87,912.25	87,912.25	0
五、辞退福利	0	33,480	33,480	0
六、其他	170,048.69	0	0	170,048.69
其中：职工教育经费	170,048.69	0	0	170,048.69
合计	3,955,097.38	19,455,214.63	18,732,992.06	4,677,319.95

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 1,027,971.31。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 170,048.69, 非货币性福利金额 0, 因解除劳动关系给予补偿 33,480。

(3) 公司应付职工薪酬 4,507,271.26 元中, 工资、津贴及补贴已于 2012 年 7 月 31 日前发放。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,783,750.4	-3,044,573.35
消费税		
营业税	1,054,714.89	900,629.65
企业所得税	767,238.91	510,300.93
个人所得税	183,868.95	74,213.94
城市维护建设税	68,162	155,380.67
教育费附加	32,745.73	69,507.93
房产税	91,891.38	91,891.38
地方教育费附加	2,782.29	28,326.04
土地使用税	1,132,352.5	1,132,352.5
合计	-2,449,993.75	-81,970.31

21、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	0	--

根据 2011 年年度股东大会通过了 2011 年度利润分配方案, 以公司总股本 20,880 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.6 元人民币 (含税), 合计总金额 12,528,000.00 元, 已在报告期内支付完毕。

22、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,211,160.11	8,139,901.13
1-2 年	117,755.79	234,009.62
2-3 年	243,035.62	697,333.62
3 年以上	26,750	74,346.24
合计	26,598,701.52	9,145,590.61

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为未付购买固定资产的质保金及未付设备款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为尚未支付给转让人严义清的深圳市格瑞卫康环保科技有限公司股权受让款 14,940,000 元，深圳市凯丰顺物流有限公司和深圳市鑫旭日物流有限公司的运输费及运输费押金 1,066,487.97 元和 687,050.79 元。

23、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	208,800,000		62,640,000	41,760,000		104,400,000	313,200,000

本报告期股本变动已由亚太（集团）会计师事务所有限公司出具了验资报告，验资报告号是：亚会深验字（2012）024 号。

24、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）	106,292,025.77		41,760,000	64,532,025.77
其他资本公积				
合计	106,292,025.77		41,760,000	64,532,025.77

本期减少是根据2011年年度股东大会通过了2011年度利润分配方案，以公司总股本20,880万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增2股，合计41760000.00元。

25、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	19,590,119.98			19,590,119.98
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,590,119.98	0	0	19,590,119.98

26、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	122,036,760.36	--	104,317,048.04	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	122,036,760.36	--	104,317,048.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	762,887.32	--	21,191,734.41	--
减：提取法定盈余公积	0		3,472,022.09	
提取任意盈余公积	0		0	
提取一般风险准备	0		0	
应付普通股股利	12,528,000		0	10.27%
转作股本的普通股股利	62,640,000		0	51.33%
期末未分配利润	47,631,647.68	--	122,036,760.36	--

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 元。
- （2）由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- （5）其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

根据2011年年度股东大会通过了2011年度利润分配方案，以公司总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元人民币（含税），向全体股东每10股送3股。

27、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	182,156,635.31	190,415,291.55
其他业务收入	810,032.42	0
营业成本	147,468,384.74	142,978,214.2

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
化工行业	166,545,503.57	130,164,481.98	164,024,693.72	120,579,042.71
节能保温行业	14,704,399.6	15,188,265.71	22,808,072.39	18,368,621.25
新材料行业	906,732.14	1,375,609.73	3,582,525.44	4,030,550.24
合计	182,156,635.31	146,728,357.42	190,415,291.55	142,978,214.2

(3) 主营业务（分产品）

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
环保功能涂料与辅料	108,435,185.74	82,686,861.86	110,848,769.54	81,199,299.9
绿色环保家居用品	10,294,099.54	7,531,753.82	9,023,001.21	6,129,739.81
汽车环保节能美容护理用品	47,816,218.29	39,945,866.3	44,152,922.97	33,250,003
生物降解材料	906,732.14	1,375,609.73	3,582,525.44	4,030,550.24
保温防火材料	1,479,816.19	2,780,058.99	1,675,387.98	3,457,284.73
门窗制品	7,715,318.53	9,260,869.75	5,484,680.12	3,573,411.5
工程施工	5,509,264.88	3,147,336.97	15,648,004.29	11,337,925.02
合计	182,156,635.31	146,728,357.42	190,415,291.55	142,978,214.2

(4) 主营业务（分地区）

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
海外地区	95,160,545.38	72,355,139.08	79,312,864.52	58,679,266.72
国内地区	86,996,089.93	74,373,218.34	111,102,427.03	84,298,947.48
合计	182,156,635.31	146,728,357.42	190,415,291.55	142,978,214.2

(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(%)
第一名	16,222,411.85	8.87%
第二名	12,978,381.28	7.09%
第三名	7,154,936.88	3.91%
第四名	4,987,939.87	2.73%
第五名	4,742,413.7	2.59%
合计	46,086,083.58	25.19%

28、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	166,430.72	581,376.83	5%、3%
城市维护建设税	211,529.22	437,140.38	5%、7%
教育费附加	91,923.28	192,413.01	3%
资源税			
其他附加税费	60,881.57		2%、1%
合计	530,764.79	1,210,930.22	--

29、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		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,642,830.2	-372,729.09
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	-2,642,830.2	-372,729.09

(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
无			
合计			--

(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
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	-2,642,830.2	-372,729.09	被投资单位本报告期亏损比上年同期增加。
合计	-2,642,830.2	-372,729.09	--

30、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	102,211.77	20,044.79
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	102,211.77	20,044.79

31、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	3,750	
其中：固定资产处置利得	3,750	
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	3,000	690,000
其他		11,981.17
合计	6,750	701,981.17

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2012 年第一批专利资助费	3,000		
企业研发投入补贴项目资金		100,000	
国家高新技术企业认定补贴金		590,000	
合计	3,000	690,000	--

32、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		
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	40,000	20,000
罚款支出	106,924.4	
其他		2,073.08
合计	146,924.4	22,073.08

33、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	1,933,677.98	3,825,457.34
递延所得税调整	119.28	-1,664.46
合计	1,933,797.26	3,823,792.88

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	762,887.32	15,221,416.65
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-117,650.69	574,733.09
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	880,538.01	14,646,683.56
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1 = P0 + V$	762,887.32	15,221,416.65
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1' = P0' + V'$	880,538.01	14,646,683.56
期初股份总数	S0	208,800,000.00	208,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	104,400,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0		-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$	313,200,000.00	208,800,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	313,200,000.00	208,800,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-

回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.002	0.049 (注)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0' = P_0' \div S$	0.003	0.047
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.002	0.049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	0.003	0.047

注：在报告期内，公司因派发股票股利，公积金转增股本，而增加公司总股本，但不影响股东权益金额，应根据相关会计准则的规定按最新股本调整并列报的基本每股收益和稀释每股收益。

35、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	0
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	0
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	0
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	0
合计	0	0

36、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
往来款项	9,324,471.12
营业外收入	3,000

利息收入	632,073.61
汇兑损益	171,993.02
合计	10,131,537.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
制造费用	1,794,297.41
销售费用	778,181.72
管理费用	3,602,451.09
银行手续费	130,206.27
营业外支出	123,460.93
往来款项	8,322,119.48
合计	14,750,716.9

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
	0
合计	0

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
	0
合计	0

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
	0
合计	0

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
期限超过三个月的票据保证金	5,673,000
股份登记费	112,123.05
合计	5,785,123.05

37、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	-7,982,904.62	9,773,623.37
加：资产减值准备	102,211.77	20,044.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,125,865.7	6,620,208.23
无形资产摊销	2,145,508.59	2,078,048.04
长期待摊费用摊销	2,861,282.15	2,184,698.17
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)	-3,750	
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	2,642,830.2	372,729.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,093	-1,664.46
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)	1,191,199.11	-24,212,448.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,364,604.48	297,048.1
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,850,409.92	-9,195,213.3
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,552,955.34	-12,062,926.4
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	142,075,954.51	124,100,226.09
减：现金的期初余额	124,100,226.09	175,396,447.11
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	-2,625,890.78	-51,296,221.02

(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		
4. 取得子公司的净资产	0	0
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		
4. 处置子公司的净资产	0	0
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	142,075,954.51	124,100,226.09
其中：库存现金	72,492.85	68,990.79
可随时用于支付的银行存款	142,003,461.66	144,632,854.5
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	142,075,954.51	144,701,845.29

八、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	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
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	控股股东	有限公司	深圳市	沈少玲	投资	70,800,000	39.15%	39.15%	陈永弟、沈少玲	19239868-1

经营范围：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专

卖商品)；经济信息咨询(不含限制项目)。

经营期限：自1995年12月12日起至2015年12月12日止。

陈永弟与沈少玲为夫妻关系，分别持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司52%和48%的股权。

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
珠海市虹彩精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	陈永弟	制造业	5,000,000	100%	100%	66654283-4
惠州市虹彩精细化工有限公司	控股子公司	有限公司	惠州市	陈永弟	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	5,000,000	100%	100%	55560425-4
北京纳尔特保温节能材料有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	陈永弟	制造业	138,000,000	52%	52%	76354715-1
深圳市虹彩绿世界生物降解材料有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	陈永弟	制造业	100,000,000	55%	55%	56706560-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：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	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无														
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	有限责任公司	深圳市	陈永弟	制造业	8,200,000	73.33%	73.33%	45,245,535.82	9,019,903.83	36,225,631.99	14,434,713.33	-7,473,490.67	参股公司	73206529-9

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
深圳市集源三星科技有限公司	实际控制人控制的公司	78526923-6
惠州市银海天房地产发展有限公司	控股股东控制的公司	79462519-1
深圳市蓝色大禹成长投资合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的公司	55719252-1
深圳市汇海同舟投资有限公司	实际控制人控制的公司	58407548-6
深圳市兴南投资有限公司	公司股东	78659404-9
深圳市东方富海投资管理有限公司	关联自然人控制的公司	79388937-1
深圳市华宇投资有限公司	公司股东	19237934-1
深圳市乔治投资发展有限公司	关联自然人控制的公司	79259384-3

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(%)
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	原材料	公允价	49,400	0.04%	0	0%

(2) 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(%)
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	原材料	公允价	3,237,406.69	100%	0	0%
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	产成品	公允价	215,027.24	0.13%	0	0%

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
应收账款	深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	214,212.9	372,629.9
应收账款	北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	2,622,348.05	0

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
无			

九、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

2010年11月3日，本公司与深圳市格瑞卫康环保科技有限公司股东签订了《股权转让及增资协议》。协议规定：一、以人民币1799万元收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司20%股权（其中以人民币1079.4万元的对价购买并受让严义清持有的12%的股权，以人民币719.6万元的对价购买并受让熊心磊持有的8%的股权）；二、以人民币5756.8万元认购格瑞卫康的增资，其中：人民币320万元进入注册资本金，人民币5436.8万元进入资本公积金。增资后被审计单位持有格瑞卫康51.22%的股权，按照协议规定，上述增资款由被审计单位分两期在2011年12月31日(最初协议规定在2011年3月31日，2011年格瑞卫康股东会议变更为2011年12月31日)前缴纳清。本公司已完成与严义清、熊心磊的股权转让，在对格瑞卫康的增资中，累计已增资1799万元，尚有3,957.80万元未完成投资。

2012年5月14日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过《关于收购深圳市格瑞卫康环保科技有限公司部分股权的议案》，公司收购严义清持有的格瑞卫康29.27%的股权，股权转让款为2520万元。汇通盈富收购熊心磊持有的格瑞卫康7.31%的股权、黄红丽持有的格瑞卫康6.1%的股权、杨柳青持有的格瑞卫康6.1%的股权。股权转让完成后，公司和汇通盈富作为格瑞卫康的股东一致同意，将减少格瑞卫康注册资本220万元，减资后，格瑞卫康的注册资本将减至600万元，其中：公司持有格瑞卫康73.33%的股权，汇通盈富持有格瑞卫康26.67%的股权。截止报告日，公司已支付股权受让款1026万元。

2、前期承诺履行情况

2010年11月23日，本公司与深圳绿世界生物降解材料有限公司签订合作经营协议书，约定彩虹精化以现金方式出资人民币5500万元，深圳绿世界生物降解材料有限公司以现金出资人民币4500万元，新设成立深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司。约定在公司临时资金账户开设后分三期按出资比例缴付全部出资，首期支付出资的30%（即人民币3000

万元），第二期支付出资额的30%（即人民币3000万元），第三期支付出资额的40%（即人民币4000万元），在公司成立后一年内缴清。截止报告日，公司已完成出资2700万元，第三期出资额尚未完成。

十一、资产负债表日后事项

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
无			

十二、其他重要事项说明

关于子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司小股东利润补偿的实施情况：

2009年9月29日，公司第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于审议收购北京纳尔特保温节能材料有限公司（以下简称“保温公司”）部分股权并认购其增资的议案》，公司与纳尔特集团有限公司(以下简称“纳尔特集团”)、纳尔特漆业（北京）有限公司(以下简称“漆业公司”)（作为股权转让方），与余长福、余长德（作为保证方），于2009年9月25日签订了《股权转让及增资协议》，以人民币10,036.8万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司（以下简称“保温公司”）45.7%的股权，收购完成后，再以人民币2,880万元单方面认购保温公司的增资，增资后公司持有保温公司的股权比例增加至52%。协议中还规定，本次交易完成后的保温公司应实现的经营目标是净利润达到或超过人民币3000万元（“预测利润”）。如果本次交易完成后的第一个会计年度内，保温公司未能达到预测利润目标，则在会计师事务所出具审计报告后的第30日内，余长福、余长德和纳尔特集团以现金向保温公司补足差额利润部分。

2011年3月22日，公司第二届第十三次董事会决议，审议通过了《关于签订〈股权转让及增资协议〉之补充协议的议案》，同意本公司与与纳尔特集团有限公司(以下简称“纳尔特集团”)、纳尔特漆业（北京）有限公司(以下简称“漆业公司”)（作为股权转让方），与余长福、余长德（作为保证方）于2009年9月25日签订的《股权转让及增资协议》的第五条第五条修改为：“保温公司在2010年度经营亏损人民币1769.5万元（根据深鹏所审字[2011]0102号），应补偿预测利润人民币3000万元，纳尔特集团应向保温公司补偿经营亏损及预测利润合计人民币4769.5万元。上述补偿款的支付期限为一年半，自2011年1月1日起算至2012年6月30日止，由纳尔特集团按季度分6期支付。纳尔特集团应于2011年第一季度支付补偿款人民币800.0万元，该笔补偿款项应于2011年3月30日前支付到保温公司的账上。其余补偿款项按季度分5期支付，每季度支付人民币793.9万元，由纳尔特集团在每季度的最后一个月末前支付。如果纳尔特集团有资金能力提前偿还的也可以提前支付。余长福、余长德和纳尔特集团对前述款项承担连带清偿责任，并以其全部财产（包括但不限于房产及股权资产）作为抵押或质押担保。在按时足额支付前述款项后，余长福、余长德和纳尔特集团不再承担保温

公司预测利润补偿责任。”补充协议在以下条件下生效：经签约各方授权代表签字并加盖公章（如果是法人）和本人或授权代表亲笔签署（如果是自然人）；经公司董事会、股东大会批准并经深圳证券交易所备案。纳尔特集团、漆业公司、余长福、余长德已签署此补充协议，此补充协议经公司股东大会批准后生效。该项议案已提交公司2011年第二次临时股东大会审议并顺利通过。

截止2012年6月30日，子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司只收到纳尔特集团按照上述协议支付的2011年第一季度补偿款人民币800万元。

十三、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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
一般组合	34,708,963.56	92.45%	1,041,268.91	3%	31,598,612.22	100%	947,958.37	3%
特定款组合	2,836,560.95	7.55%	0	0%				
组合小计	37,545,524.51	100%	1,041,268.91	2.77%	31,598,612.22	100%	947,958.37	3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	37,545,524.51	--	1,041,268.91	--	31,598,612.22	--	947,958.37	--

期末单个客户欠款余额达100万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关的为一般组合；对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合的为特定组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
一般组合	34,708,963.56	3%	1,041,268.91
合计	34,708,963.56	--	1,041,268.91

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款组合	2,836,560.95	0
合计	2,836,560.95	0

(2) 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(%)
辽宁润迪精细化工有限公司	非关联方	8,435,000	1-2 年	22.47%
AZ CO.,LTD	非关联方	4,048,930.34	1 年以内	10.78%
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	控股子公司之公司	2,622,348.05	1 年以内	6.98%
COSMO BEAUTY CO.,LTD.	非关联方	2,155,801.69	1 年以内	5.74%
PROSTAFF/TAKEHARA CO.,LTD.	非关联方	760,595.03	1 年以内	2.03%
合计	--	18,022,675.11	--	48%

(3) 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(%)
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	控股子公司的全资子公司	2,622,348.05	6.98%
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	参股公司	214,212.9	0.57%
合计	--	2,836,560.95	7.55%

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		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一般组合	598,302.02	0.58%	17,949.06	3%	301,594.19	0.3%	9,047.83	3%
特定款组合	102,169,130.68	99.42%	0		100,696,904.03	99.7%	0	
组合小计	102,767,432.7	100%	17,949.06	0.02%	100,998,498.22	100%	9,047.83	0.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	102,767,432.7	--	17,949.06	--	100,998,498.22	--	9,047.83	--

期末单个客户欠款余额达50万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款；对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性

和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关的为一般组合；对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合的为特定组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
一般组合	598,302.02	3%	17,949.06
合计	598,302.02	--	17,949.06

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	102,169,130.68	0
合计	102,169,130.68	0

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标准为账龄超过2年的款项或有明显特征表明该等款项难以收回的其他应收款。

(2) 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(%)
北京纳尔特保温节能材料有限公司	子公司	43,168,431.51	1年以内、1-2年、2-3年	42.01%
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,165,716.82	2-3年、3年以上	33.25%
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	24,834,982.35	1年以内、1-2年、2-3年	24.17%
深圳市宝安华丰实业有限公司	非关联方	84,160	3年以上	0.08%
深圳证券时报传媒有限公司	非关联方	60,000	1年以内	0.06%
合计	--	102,313,290.7	--	99.56%

(3) 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(%)
北京纳尔特保温节能材料有限公司	子公司	43,168,431.51	42.01%
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,165,716.82	33.25%
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	24,834,982.35	24.17%
合计	--	102,169,130.68	99.42%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算	初始投资成	期初余额	增减变动	期末余额	在被投	在被投	在被投	减	本期	本期
-------	----	-------	------	------	------	-----	-----	-----	---	----	----

	方法	本				资单位 持股比 例(%)	资单位 表决权 比例 (%)	资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明	值 准 备	计 提 减 值 准 备	现 金 红 利
珠海市虹彩精细化工有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%		0	0	0
北京纳尔特保温节能材料有限公司	成本法	130,231,485.79	130,231,485.79		130,231,485.79	52%	52%		0	0	0
惠州市彩虹精细化工有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%		0	0	0
深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司	成本法	33,000,000	33,000,000		33,000,000	55%	55%		0	0	0
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	权益法	61,180,000	36,423,518.05	22,557,169.8	58,980,687.85	73.33%	73.33%		0	0	0
合计	--	234,411,485.79	209,655,003.84	22,557,169.8	232,212,173.64	--	--	--	0	0	0

本期长期股权投资增减变动是增加投资成本25,200,000.00元，按权益法以股权比例确认本报告期投资损失2,642,830.20元。

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	166,545,503.57	164,024,693.72
其他业务收入	3,237,406.69	
营业成本	133,247,725.97	120,579,042.71
合计	169,782,910.26	164,024,693.72

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
化工行业	166,545,503.57	130,164,481.98	164,024,693.729	120,579,042.71
合计	166,545,503.57	130,164,481.98	164,024,693.72	120,579,042.71

(3) 主营业务（分产品）

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

环保功能涂料与辅料	108,435,185.74	82,686,861.86	110,848,769.54	81,199,299.9
绿色环保家居用品	10,294,099.54	7,531,753.82	9,023,001.21	6,129,739.81
汽车环保节能美容护理用品	47,816,218.29	39,945,866.3	44,152,922.97	33,250,003
合计	166,545,503.57	130,164,481.98	164,024,693.72	120,579,042.71

(4) 主营业务 (分地区)

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
国内	71,384,958.19	55,791,263.64	84,950,735.02	62,111,151.31
国外	95,160,545.38	74,373,218.34	79,073,958.7	58,467,891.4
合计	166,545,503.57	130,164,481.98	164,024,693.72	120,579,042.71

(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(%)
第一名	16,222,411.85	9.55%
第二名	12,978,381.28	7.64%
第三名	7,154,936.88	4.21%
第四名	4,987,939.87	2.94%
第五名	3,996,872.09	2.35%
合计	45,340,541.97	26.71%

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,642,830.2	-372,729.09
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	-2,642,830.2	-372,729.09

(2) 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
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	-2,642,830.2	-372,729.09	被投资单位本期亏损比上期增加
合计	-2,642,830.2	-372,729.09	--

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	10,957,189.12	21,641,208.94
加：资产减值准备	102,211.77	20,044.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,720,730.76	1,826,334.41
无形资产摊销	1,300,881.12	1,300,881.12
长期待摊费用摊销	281,266.65	334,699.96
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）	-3,750	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,368,000	-1,175,166.67
投资损失（收益以“-”号填列）	2,642,830.2	372,729.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,093	-1,664.46
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）	1,245,091.62	-6,635,740.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,129,536.79	-1,499,181.9
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,267,318.44	-16,142,323.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,001,139.89	41,820.78
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	139,579,195.67	101,490,801.45
减：现金的期初余额	140,593,565.31	141,835,161.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,014,369.64	-40,344,360.52

十四、补充资料

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	0.17%	0.002	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19%	0.003	0.003

第九节 备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告全文原件；
二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
四、其他相关资料；
五、以上文件置备于公司董事会办公室备查。

董事长：陈永弟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日