

浙江开尔新材料股份有限公司

ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO., LTD

(浙江省金华市金东区曹宅工业区)

2012年半年度报告（全文）



股票简称：开尔新材

股票代码：300234

披露时间：2012年8月18日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况简介	3
三、董事会报告	9
四、重要事项	31
五、股本变动及股东情况	41
六、董事、监事和高级管理人员	47
七、财务会计报告	50
八、备查文件目录	154

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

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

3、除独立董事章程先生以通讯方式表决外，其他董事均亲自出席审议了本半年报的董事会会议。

4、公司半年报财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人邢翰学、主管会计工作负责人程志勇及会计机构负责人(会计主管人员)徐春花声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300234	B 股代码	
A 股简称	开尔新材	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江开尔新材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	开尔新材		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG KAIER NEW MATERIALS CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	KAIER MATERIALS		
公司法定代表人	邢翰学		
注册地址	浙江省金华市金东区曹宅工业区		
注册地址的邮政编码	321031		
办公地址	浙江省金华市金东区曹宅工业区		
办公地址的邮政编码	321031		
公司国际互联网网址	www.zjke.com		
电子信箱	stock@zjke.com		

2、联系人和联系方式

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

3、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》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构

海通证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	65,943,423.00	104,991,320.48	-37.19%
营业利润（元）	15,990,303.38	28,641,831.93	-44.17%
利润总额（元）	19,357,870.27	29,314,373.74	-33.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,476,558.17	24,465,351.69	-32.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,475,905.87	23,853,428.73	-43.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,041,318.92	12,262,024.35	-58.89%
	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）	399,240,098.45	416,762,934.78	-4.2%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	372,225,066.33	371,748,508.16	0.13%
股本（股）	120,000,000.00	80,000,000.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.14	0.27	-48.15%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.27	-48.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.27	-59.26%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.43%	6.58%	-2.15%
加权平均净资产收益率（%）	4.38%	18.59%	-14.21%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.62%	6.42%	-2.8%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.36%	14.74%	-11.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.04	0.15	-73.33%
	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）	3.10	4.65	-33.33%
资产负债率（%）	6.75%	10.8%	-4.05%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2012年4月27日，公司2011年度股东大会审议并通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司2011年度分配预案为：以公司2011年12月31日的总股本80,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税，扣税后实际每10股派发1.80元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将增加至12,000万股。由于实施了资本公积转增股份，因此涉及基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益上年同期计算时股本由6,000万股调整为9,000万股计算。上述分配方案已于2012年5月28日实施完毕。

公司报告期内实现营业收入6,594.34万元，比上年同期减少37.19%；实现营业利润1,599.03万元，比上年同期减少44.17%；实现净利润1,647.66万元，比上年同期减少32.65%。上述业绩指标下降主要系公司受国家宏观经济调整影响，城市化发展战略、城市轨道交通建

设投资放缓，对本公司的发展环境和市场需求造成一定影响，承接部分立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期有所放缓，建筑装饰工程招投标节奏放缓，进而导致立面装饰搪瓷材料产量、收入有所下降；同时报告期内搪瓷波纹板传热元件销售额占比比重较去年同期有所提高，搪瓷波纹板传热元件毛利率较立面装饰搪瓷材料毛利水平较低，导致综合毛利水平有所下降所致。

经营活动产生的现金流量净额本期较上期下降-58.89%，主要系本期销售收入规模下降以及未及时回笼销售货款所致。

期末股本比期初增加 50.00%，每股净资产较上年同期下降 33.33%，主要系根据 2012 年 4 月 5 日第一届董事会第十三次会议决议和 2012 年 4 月 27 日公司 2011 年度股东大会决议：以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；同时，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股，导致期末归属于上市公司股东的每股净资产的有所降低。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）存在重大差异明细项目

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

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	51,831.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,471,341.46	上市公司奖励 3,000,000.00 元，合肥翰林拆迁补助 471341.46 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,415.26	工伤补偿金 56,315.26 元，青苗补偿金 19,150.00 元，其他 950.00 元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-446,105.39	
合计	3,000,652.30	--

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

项目	涉及金额（元）	说明
无		

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

◆ 报告期公司总体经营情况

2012 年上半年，受国内整体经济缓慢下行的宏观环境影响，城市化发展战略、城市轨道交通建设投资等方面有所放缓，对公司的发展环境和市场需求造成一定影响。面对严峻的市场压力，公司围绕年度发展规划及经营目标，在董事会的领导下依托公司的技术领先优势、产品质量优势及行业品牌知名度，实行全方位的市场发展战略，加大了产品结构的调整。

在进一步巩固立面装饰搪瓷材料在地铁、隧道应用领域的市场领先地位的前提下，不断加大立面装饰搪瓷材料在城市服务与建筑幕墙领域的市场拓展力度；在工业保护搪瓷材料市场开拓方面，公司受益于国家于 2012 年 1 月 1 日开始实施的《火电厂大气污染物排放标准》，主张积极推动火电行业排放强度降低并减少污染物排放，加快转变火电行业发展方式和优化产业结构调整的政策利好影响，积极扩大产能，在脱硫、脱硝等应用领域不断扩大市场份额。尤其是在脱硝领域，空气预热器改造工程的承接对公司意义重大，公司实现了由材料供应商到系统集成商的转变；根据行业发展趋势及上半年市场反馈情况来看，报告期公司在工业保护搪瓷材料市场取得了突破性的成果，业绩略超预期，该产品未来发展势头良好，前景依然可观。

公司报告期内实现营业收入 6,594.34 万元，比上年同期减少 37.19%；实现营业利润 1,599.03 万元，比上年同期减少 44.17%；实现净利润 1,647.66 万元，比上年同期减少 32.65%。上述业绩指标下降主要系公司受国家宏观经济调整影响，城市化发展战略、城市轨道交通建设投资放缓，对本公司的发展环境和市场需求造成一定影响，承接部分立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期有所放缓，建筑装饰工程招投标节奏放缓，进而导致立面装饰搪瓷材料产量、收入有所下降；同时报告期内搪瓷波纹板传热元件销售额占比比重较去年同期有所提高，搪瓷波纹板传热元件毛利率较立面装饰搪瓷材料毛利水平较低，导致综合毛利水平有所下降所致。

◆ 公司 2012 年上半年财务状况分析

主要费用情况及变动原因分析

单位：（人民币）万元

主要费用	本期金额	上期金额	本年比上年同期增减比例	变动原因
销售费用	445.44	883.86	-49.60%	主要系随着本期销售收入减少,相应的运输费用、业务人员工资、差旅费用减少所致。
管理费用	1,090.06	1,370.24	-20.45%	主要系去年同期公司上市费用、技术开发费用增加所致。
财务费用	-310.98	55.75	-657.81%	主要系公司募集资金定期存单利息收入增加所致。
所得税费用	288.13	484.90	-40.58%	主要系公司本期随着利润减少,相应的所得税费用减少所致。

公司现金流量情况及变动原因分析

单位：（人民币）万元

项目	本期金额	上期金额	本年比上年增减比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	504.13	1,226.20	-58.89%	主要系本期销售收入规模下降以及未及时回笼销售货款所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,538.06	-84.75	1714.82%	主要系全资子公司合肥翰林建造GGH传热元件专用生产线所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,600.00	20,343.59	-107.86%	主要系2012年5月28日向全体股东,每10股派发现金股利2元(含税),共计派发现金股利16,000,000.00元所致

主要财务指标变动分析

项目	指标	本期	上期	本年比上年增减比例	变动原因
盈利能力	销售毛利率	42.13%	50.92%	-8.79%	主要系公司销售结构有所改变,搪瓷波纹板传热元件销售额占比比重较去年同期较大,导致总体毛利有所下降

	净资产收益率	4.37%	18.59%	-14.22%	主要系公司于2011年6月在深圳证券交易所首次公开发行2,000万股普通股,公司加权平均净资产较去年同期大幅增加,故净资产收益率较去年同期大幅下降
偿债能力	流动比率(倍)	21.21	7.45	184.70%	主要系应付账款、短期借款、预收款项大幅度减少所致
	速动比率(倍)	18.88	6.54	188.69%	主要系应付账款、短期借款、预收款项大幅度减少所致
	资产负债率	6.77%	14.61%	-7.84%	主要系应付账款、短期借款、预收款项大幅度减少所致
运营能力	应收账款周转率(次)	1.65	3.28	-49.7%	主要系本期销售收入规模下降以及未及时回笼销售货款所致
	存货周转率(次)	2.01	2.7	-25.56%	主要系本期销售收入较去年同期下降相应导致销售成本下降所致。

报告期,公司不断加大新产品的研发与生产,坚持自主创新,积极推进工艺改造及设备升级,巩固行业龙头地位,产品逐步从单一结构转变为多元化方向发展,促进产业转型升级。2012年1-6月,公司研发投入为371.27万元。

下半年公司将紧紧围绕“研发、推广新型功能性搪瓷材料,做国内一流搪瓷供应商”的发展目标,积极推进产品结构调整,降低市场系统性风险,发展并完善现有以立面装饰搪瓷材料为核心的主营业务,以工业保护、城市服务搪瓷材料为补充的业务结构。提升产能,增强市场供应能力,构建公司持续发展的长效战略格局。

2012年6月份开始,伴随着国家宏观经济政策微调,公司承接立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期明显提速,产量规模逐步扩大,市政工程招投标规模和速度有所提升。预计2012年下半年公司经营形势和规模都会较上半年实现一定增长。此外,公司应用于脱硫、脱硝主营产品搪瓷波纹板传热元件技术和营销方面已经实现了重大突破,下半年公司将加大对脱硫、脱硝市场的开拓,预计搪瓷波纹板传热元件产品营业收入将实现快速和较大增长。

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

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

合肥翰林搪瓷有限公司，成立于 2003 年 4 月 9 日，取得由合肥市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号：340100000085313，注册资本 5000 万元整，是公司的全资子公司，其经营范围是：搪瓷钢板、传热元件、金属制品、公共环卫设施生产、加工销售；装饰工程，化工原料（除危险品）、有色金属销售，技术咨询、服务。

报告期期末总资产为 64,191,141.87 元，净资产为 50,177,184.60 元，报告期内营业收入为 12,880,408.57 元，净利润为-881,558.62 元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）宏观经济波动风险

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

（2）产品结构单一的风险

公司在地铁立面装饰搪瓷材料、隧道类装饰搪瓷材料市场占有率较高，处于龙头地位。但相对需求多元化的市场，公司的产品结构有待升级。

（3）市场占有率及毛利下降的风险

公司所处行业具有较高的准入壁垒，新入者面临市场准入、技术、人才、历史业绩及品牌形象、营销推广渠道等诸多条件限制。但市场竞争状态始终保持稳定，包括本公司在内的 3 家企业占据国内绝大部分市场份额，且一直维持较高毛利水平。而随着地下空间建设的全面铺开以及产品应用领域的拓展，关注本行业发展机遇的投资者将逐步进入市场，并为寻求更大的市场份额，采取更有力的营销手段。面对日益激烈的竞争，未来公司面临市场占有率和产品毛利下降的风险。

(4) 客户较为集中的风险

2012 年 1-6 月、2011、2010 年公司对前五位客户的合计销售额分别占营业收入的 39.66%、51.62%、30.29%，这与目前公司产品的主要应用领域——地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通设施建设项目主要集中国内经济发达城市，市场较为集中的特点相一致。随着我国地铁建设的全面铺开、新型功能性搪瓷材料应用领域的扩展，下游客户数量将有所增长，但对单个客户的销售金额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险。

(5) 资产规模大幅增加带来的管理风险

随着公司业务的持续发展，尤其是上市后，公司资产规模和销售服务网络将大幅扩大，相应导致公司管理体系将更加复杂，经营决策和风险控制的难度增加。虽然公司已就未来发展制定了清晰的发展战略，并将提前进行规划和部署，但如果公司管理体系和人力资源的完善速度不能跟上公司高速发展的节奏，将影响股东的投资回报和资产保值增值，从而影响股东利益。因此，公司存在资产规模大幅增加带来的管理风险。

(6) 技术人才流失的风险

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

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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

工 业	65,816,104.34	38,162,295.85	42.02%	-37.19%	-25.93%	-8.79%
分产品						
立面装饰搪瓷材料	49,237,956.55	27,422,741.64	44.31%	-48.41%	-39.31%	-8.35%
工业保护搪瓷材料	15,704,848.69	10,110,902.79	35.62%	108.06%	92.73%	5.12%
搪瓷釉料	873,299.10	628,651.42	28.01%	-46.76%	-42.21%	-5.67%

主营业务分行业和分产品情况的说明

立面装饰搪瓷材料营业收入、营业成本本期较去年同期下降较多，主要系公司受国家宏观经济调整影响，城市化发展战略、城市轨道交通建设投资放缓，对本公司的发展环境和市场需求造成一定影响，承接部分立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期有所放缓，建筑装饰工程招投标节奏放缓，进而导致立面装饰搪瓷材料产量、收入有所下降。

工业保护搪瓷材料营业收入、营业成本本期较去年同期增长较多，主要系公司大力推进从相对单一产品向多类型产品企业方向发展，积极转变生产组织模式，实现品牌的多平台、多类型覆盖，同时受益于国家积极推动火电行业排放强度降低并减少污染物排放，加快转变火电行业发展方式和优化产业结构调整的政策利好，积极扩大产能，在脱硫、脱硝等应用领域不断扩大市场份额。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内立面装饰搪瓷材料毛利有所下降，主要系产量下降，单位成本（尤其是固定费用）增加所致；工业保护搪瓷材料毛利有所增加，主要系工业保护搪瓷材料规模化生产，产品固定费用下降所致。

（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 (%)
华东地区	49,397,948.04	-14.67%

华北地区	3,490,256.40	-17.19%
东北地区		
华南地区	6,510,457.27	-83.02%
西南地区	6,417,442.63	52.91%

主营业务分地区情况的说明

从客户的地域分布和销售增长看，目前客户主要集中于华东、华南地区，与去年同期相比，西南地区增长了 52.91%，而华南地区下降了 83.02%。

从目前营业收入同比增减情况看，西南地区的增幅最大，业务开拓效果最明显。华南地区由于项目尚未结算，故下降幅度较大。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务目前仍为立面装饰搪瓷材料、工业保护搪瓷材料系列的研发、生产和销售。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

面对市场系统性风险，公司大力推进从相对单一产品向多类型产品企业方向发展，积极转变生产组织模式，实现品牌的多平台、多种类覆盖，逐步实现搪瓷材料多元化品种的生产、研发、销售与服务，降低对地铁、城市隧道、地下人行通道等市政工程项目的依赖程度。目前，工业保护搪瓷材料营业收入占比较去年同期大幅增加。尤其是在脱硝领域，空气预热器改造工程的承接对公司意义重大，公司实现了由材料供应商到系统集成商的转变；根据行业发展趋势及上半年市场反馈情况来看，报告期公司在工业保护搪瓷材料市场取得了突破性的成果，业绩略超预期，该产品未来发展势头良好，前景依然可观。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

- (1) 报告期内，公司注册商标未发生重大变化。
- (2) 报告期内，公司土地使用权未发生重大变化。
- (3) 报告期内，公司新增 2 项实用新型专利。

序号	专利号	专利名称	专利类型	权利期限	授权公告日
1	201120174555.X	搪瓷钢板压制装置	实用新型	十年	2012.01.11
2	201220165785.X	新型耐腐蚀节能搪瓷换热板	实用新型	十年	2012.01.11

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

“十二五”时期，中国经济进入到了以转变发展方式、保障改善民生、调整经济结构、提高发展质量为突出特征的新的时期。随着国家“十二五”规划的颁布，公司的立面装饰、工业保护、城市服务三大材料将迎来前所未有的发展机遇。

（1）立面装饰搪瓷材料行业（产品应用于地铁、隧道等地下空间）

城市轨道交通是城市现代化的重要标志之一。随着中国城市化进程的加快，城市交通严重紧张状况日益严重，交通需求急剧增长，发展以轨道交通为骨干，以常规公交为主体的公共交通体系，为城市居民提供安全、快速、舒适的交通环境。据国务院已经批复的 22 个城市的地铁建设规划，2015 年前后将新建 79 条轨道交通线路，总里程将达到 2,259.84km，总投资 8,820.03 亿元，从而为公司的轨道交通产业的发展提供了广阔的市场空间。

根据上半年情况来看，公司立面装饰搪瓷材料在地铁、隧道等地下空间的应用优势依然明显，市场占有率维持较高水平，目前行业尚处于有序的竞争格局。但受到宏观经济调控影响，城市化发展战略、城市轨道交通建设投资等方面有所放缓，对公司的发展环境和市场需求造成不利影响。2012 年 6 月份开始，伴随着国家宏观经济政策微调，公司承接立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期明显提速，产量规模逐步扩大，市政工程招投标规模和速度有所提升。预计 2012 年下半年公司经营形势和规模都会较上半年实现一定增长。

（2）工业保护搪瓷材料行业（产品应用于脱硫、脱硝环保装置）

“十二五”时期随着人们对环境保护重视程度的日益提高，国家政策上越来越强调环境保护从“末端治理”向“前端综合防治”转变，对大气污染进行综合治理的投资逐步大幅增加，从而给公司的工业保护搪瓷材料带来新的发展机遇；2011 年 1 月，国家环保部发布了《火电厂大气污染物排放标准》，尤其对火电厂的烟气脱硝提出了高于欧盟现行排放限值的标准，催生了庞大的脱硝市场，据测算到 2015 年，需新增烟气脱硝容量 8.17 亿千瓦，共需脱硝投资 1737 亿元，2015 年需运行费用 612 亿元。预计下半年火电厂烟气脱硝有望进入全面启动期，这将带动相关脱硝设备及工程公司订单大幅增长。

报告期内，公司工业保护搪瓷材料表现出色，凭借产品质量、技术优势，实现销售额

1570.48 万元，较去年同期上升 108.06%，订单量持续上升，下半年，公司新建专用生产线将逐步投产以适应即将爆发式增长的脱硫脱硝市场需求。

（3）建筑幕墙搪瓷材料市场

2012 年 6 月，住建部表示：“十二五”力争新建绿色建筑 10 亿平方米，大力推进新型墙体材料建筑应用比例达到 75%以上。住建部总工程师陈重表示，“十二五”期间，要大力发展安全耐久、节能环保、施工便利的新型建材。届时，结合公司多年来与国际市场的经济合作与技术交流成果，公司搪瓷钢板建筑幕墙材料将迎来巨大的机遇，顺应市场发展趋势，逐步打开国内市场。

报告期内，公司建筑幕墙搪瓷材料海外市场延续往年竞争力，凭借优质的服务与先进的技术水平、过硬的产品质量；国内跟单情况进展顺利，下半年有望实现突破。

10、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及公司采取的措施

适用 不适用

（1）宏观经济波动风险

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

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

（2）产品结构单一的风险

公司在地铁立面装饰搪瓷材料、隧道类装饰搪瓷材料市场占有率较高，处于龙头地位。

但相对需求多元化的市场，公司的产品结构有待升级。

公司采取的应对措施：未来公司将积极挖掘新的利润增长点，大力推进产品结构的调整，逐步实现搪瓷材料多元化品种的生产、研发、销售与服务，大幅扩展盈利增长空间。

（3）市场占有率及毛利下降的风险

公司所处行业具有较高的准入壁垒，新入者面临市场准入、技术、人才、历史业绩及品牌形象、营销推广渠道等诸多条件限制。但市场竞争状态始终保持稳定，包括本公司在内的 3 家企业占据国内绝大部分市场份额，且一直维持较高毛利水平。而随着地下空间建设的全面铺开以及产品应用领域的拓展，关注本行业发展机遇的投资者将逐步进入市场，并为寻求更大的市场份额，采取更有力的营销手段。面对日益激烈的竞争，未来公司面临市场占有率和产品毛利下降的风险。

公司采取的应对措施：针对该风险，公司将发挥自身优势、体现自身特点，实施差异化竞争策略，执行更加有针对性和全面覆盖的营销策略，调整产品结构；同时将通过强化基础生产管理和现场管理标准，提高生产效率和生产管理水平，在规模化生产的基础上降低单位成本，提高产品竞争力；保持主营产品较好的利润水平。

（4）客户较为集中的风险

2012 年 1-6 月、2011、2010 年公司对前五位客户的合计销售额分别占营业收入的 39.66%、51.62%、30.29%，这与目前公司产品的主要应用领域——地铁、城市隧道、地下人行通道等地下交通设施建设项目主要集中国内经济发达城市，市场较为集中的特点相一致。随着我国地铁建设的全面铺开、新型功能性搪瓷材料应用领域的扩展，下游客户数量将有所增长，但对单个客户的销售金额仍可能较大且比重较高，公司存在客户较为集中风险。

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

（5）资产规模大幅增加带来的管理风险

随着公司业务的持续发展，尤其是上市后，公司资产规模和销售服务网络将大幅扩大，相应导致公司管理体系将更加复杂，经营决策和风险控制的难度增加。虽然公司已就未来发展制定了清晰的发展战略，并将提前进行规划和部署，但如果公司管理体系和人力资源的完善速度不能跟上公司高速发展的节奏，将影响股东的投资回报和资产保值增值，从而影响股

东利益。因此，公司存在资产规模大幅增加带来的管理风险。

公司采取的应对措施：公司将及时完善和补充内部管理制度，提高内部管理制度的可操作性，并不断完善各环节管理流程和管理指标考核体系；同时，公司将加强定期的有效监督，对管理环节进行科学有效的绩效评估；此外，公司还将通过培训学习和管理技能交流，不断提高人员团队的管理理念、管理手段和管理执行力，使其更好地发挥在公司生产经营中的指挥、促进、监督、制约作用，提高公司管理的科学化、制度化和规范化。

（6）技术人才流失的风险

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

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

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,867.5
报告期投入募集资金总额	3,722.82
已累计投入募集资金总额	4,194.1
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0

募集资金总体使用情况说明

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

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

（二）募集资金实际使用

本公司 2012 年度 1-6 月实际使用募集资金 3,722.82 万元，报告期内累计投入募集资金总额 4,194.10 万元。

1、截止 2012 年 6 月 30 日，募集资金使用情况：

A、募投项目：新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目支出：357.29 万元；

B、募投项目：企业技术研发中心建设项目支出：480.92 万元；

C、募投项目：营销网络升级项目支出：294.35 万元；

D、超募资金投向：年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建设项目支出：1,361.54 万元；

E、超募资金永久性补充流动资金：1,700.00 万元。

（三）募集资金结余情况

截至 2012 年 06 月 30 日，募集资金余额为人民币 16,802.62 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,004,304.4 元）。

（四）募集资金投向变更情况

截至报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况。

（五）募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新型功能性搪瓷材料产业化基地建设项目	否	6,000	6,000	181.46	357.29	5.95%	2013年06月22日	0	不适用	否
企业技术研发中心建设项目	否	3,000	3,000	280.19	480.92	16.03%	2014年06月22日	0	不适用	否
营销网络升级项目	否	3,000	3,000	199.63	294.35	9.81%	2014年06月22日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,000	12,000	661.28	1,132.56	-	-	-	-	-
超募资金投向										
年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目	否	2,000	2,000	1,361.54	1,361.54	68.08%	2012年12月31日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	1,700	1,700	1,700	1,700	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	3,700	3,700	3,061.54	3,061.54	-	-	-	-	-

合计	-	15,700	15,700	3,722.82	4,194.1	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用									
	<p>公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目的议案》，在不影响募投项目实施的前提下，公司使用部分超募资金 2000.00 万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资用于年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目，截止 2011 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 2000.00 万元对全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司增资。截止 2012 年 6 月 30 日，合肥翰林搪瓷有限公司年产 5000 吨搪瓷波纹板传热元件专用生产线建造项目已累计使用募集资金 1361.54 万元用于购进设备及对项目扩建的基建支出。已完成计划投资进度的 68.08%。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
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									
	公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意使用									

	17,000,000.00 元闲置募集资金永久性补充流动资金。截止 2012 年 6 月 30 日，公司实际使用闲置募集资金补充公司流动资金的金额为 17,000,000.00 元。
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均存放在公司银行募集资金专户中。剩余超募资金金额为 16802.62 万元，公司将结合业务发展和未来发展战略，根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，规范、科学的使用超募资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

（一）公司 2012 年上半年利润分配预案

公司 2012 年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

（二）报告期内公司现金分红执行情况

2012 年 4 月 27 日，公司 2011 年年度股东大会审议批准，公司 2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本方案为：按照 2011 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；同时，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股。上述方案已于 2012 年 5 月 28 日执行完毕。2012 年 6 月 4 日，公司完成了注册资本变更为 120,000,000 元的工商变更登记手续，取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

（三）报告期内公司分红政策的修订情况

按照中国证监会 2012 年 5 月 9 日发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号），公司已于 2012 年 8 月 6 日召开第一届董事会第十六次会议审议《关于修订公司利润分配政策及制定未来三年股东回报规划的议案》、《关于修订公司章程部分条款的议案》，在公司章程和相关制度中完善了公司利润分配政策、股东回报计划等相关事宜。经审议，一致认为，本次修订及规划，公司充分重视投资者特别是中小投资者的合理要求和意见，能实现对投资者的投资回报并兼顾公司的可持续性发展，在保证公司正常经营发展的前提下，采取现金方式、股票方式或现金与股票相结合的方式分配股利，为公司建立了持续、稳定及积极的分红政策，并同意对《公司章程》的相应修订，具体如下：

第一百七十四条 公司利润分配政策的基本原则：

（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的可供分配利润的规定比例向股东分配股利；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；

(三) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

第一百七十五条 公司利润分配的具体政策：

(一) 利润分配的形式

公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红；如进行中期分红的，中期数据需要经过审计。

(二) 公司现金分红的具体条件

1、公司该年度盈利，现金流能满足公司正常经营、未来资金需求计划及公司经营发展规划；

2、公司该年度实现的可供分配利润在弥补亏损、提取足额的法定公积金、盈余公积金后为正值；

3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

4、公司在未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 3000 万元人民币。

5、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润(合并报表可分配利润和母公司可分配利润孰低)的 10%；

6、特殊情况是指公司进行达到以下条件之一，需经股东大会审议通过的重大投资计划或者重大现金支出：

(1) 涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上；

(2) 标的(如股权)在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

(3) 标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；

(4) 成交金额(包括承担的债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 50%以上, 且绝对金额超过 3,000 万元;

(5) 产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上, 且绝对金额超过 300 万元。

(三) 现金分红的比例及时间

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 在满足现金分红条件时, 公司原则上每年进行一次现金分红, 每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%, 且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

(四) 股票股利分配的条件

根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况, 在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下, 公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配, 具体分红比例由公司董事会审议通过后, 提交股东大会审议决定。

第一百七十六条 公司利润分配方案的决策程序:

(一) 公司董事会结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求, 并结合股东(特别是中小股东)、独立董事的意见, 认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜, 提出年度或中期利润分配方案, 并经公司股东大会表决通过后实施。

(二) 董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过, 独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时, 应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 并及时答复中小股东关心的问题。

(三) 监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督, 对董事会制定或修改的利润分配政策进行审议, 并经过半数监事通过, 在公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见。

(四) 在公司当年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后仍有剩余时, 董事会应当作出现金分红预案。在符合前项规定现金分红条件的情况下, 董事会根据公司生产经营

情况、投资规划和长期发展等需要，未作出现金分红预案的，董事会应当做出详细说明，公司独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

第一百七十七条 公司利润分配政策的调整或变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经董事会审议通过后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式，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。公司调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

以上议案尚需提交 2012 年第一次临时股东大会审议。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）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，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012 年 4 月 27 日，公司 2011 年年度股东大会审议批准，公司 2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本方案为：按照 2011 年度母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利

2 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；同时，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股。上述方案已于 2012 年 5 月 28 日执行完毕。2012 年 6 月 4 日，公司完成了注册资本变更为 120,000,000 元的工商变更登记手续，取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担连 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼 (仲裁) 基本情 况	诉讼 (仲裁) 涉及金 额(万 元)	诉讼 (仲裁) 进展	诉讼 (仲裁) 审理结 果及影 响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况	相关临时 公告披露 日期	相关临时 公告编号
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

2007 年 3 月公司与被告上海锦勤建筑装饰工程有限公司签订了一份《搪瓷钢板销售合同》，约定公司向被告提供上海浦东机场项目的搪瓷钢板。公司按照合同约定向被告发货合计 3,939.04 平方，价值 3,072,451.20 元。被告仅向公司支付了货款 1,300,000.00 元，尚欠公司货款 1,772,451.20 元。根据 2009 年 4 月 8 日金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第 470 号民事判决书，要求被告向公司支付剩余货款 1,772,451.20 元以及相应利息。2011 年 9 月 15 日经过项目审计最终确认上海机场建设指挥部应付上海锦勤建筑装饰工程有限公司 420,329.00 元已经由金东区法院执行到账。鉴于上海锦勤建筑装饰工程有限公司和法人代表林豪无法联系，公司处于停业及暂无财产可供执行的状况，金东区法院对本案执行终结，待发现上海锦勤建筑装饰工程有限公司有可供执行财产时再行申请继续执行。公司估计尚未回收的款项（计 1,352,122.2 元）难以收回，故 2011 年度对该应收账款全额计提了坏账准备。

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

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况

适用 不适用

无

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

适用 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他重大关联交易

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
吴剑鸣	本公司	房屋租赁			2012年01月01日	2012年12月31日	市场价	29,940	无

（六）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、其他事项

序号	买方	工程名称	签约日期	合同金额 (万元)	已执行 金额 (万元)	未执行金 额 (万元)
1	浙江天虹物资贸易有限公司	浙江浙能乐清发电厂 2*600MW 机组脱硝工程空气预热器及附属	2012/05/14	1627.00	0.00	1627.00
2	中建八局第二建设有限公司	杭州地铁一号线 车站 公共区域装饰装 修工程 四标, 五标, 六标, 七标, 八标, 九标	2012/05/07	577.59	0.00	577.59
	浙江亚厦装饰股份有限公司		2012/05/16	546.14	56.54	489.6
	浙江中天装饰集团有限公司		2012/05/07	954.91	338.72	616.19
	中国建筑装饰集团有限公司		2012/05/06	486.26	55.37	430.89
	武林建筑工程有限公司		2012/05/13	385.24	370.62	14.62
3	上海地铁 ^②	上海轨道交通 9 号线、13 号线工程、12 号线	2011/09/01	7,702.11	0.00	7,702.11
合计				12,279.25	821.25	11,458.00

注：以上合同为公司金额 1,000 万以上尚未执行完毕的销售合同。

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

无

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	1、公司及实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科；2、公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科；3、公司股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣、邢翰科，公司股东上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心(有限合伙)及黄铁祥等其他 29 位自然人股东；4、公司股东、监事王洵；5、作为公司股东的董事、监事、高级管理人员(董事：邢翰学、吴剑鸣、邢翰科、顾金芳、章程、蒋伟忠、汤淮；监事：傅建有、王间、姜扬；高级管理人员：邢翰学、吴剑鸣、	1、2011 年 1 月 6 日，承诺：公司与浙江开尔建筑装饰工程有限公司发生关联交易；在金利娟持有浙江晟开幕墙装饰有限公司股权期间，公司不与浙江晟开幕墙装饰有限公司发生关联交易；2、2010 年 9 月 28 日，为避免在以后的经营中产生同业竞争，向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》；3、2010 年 8 月、9 月	2011 年 06 月 22 日	1、签署之日生效，本承诺在前述三人作为公司实际控制人期间依法履行；2、签署之日生效，本承诺在前述三人作为公司实际控制人期间依法履行；3、2014 年 6 月 22 日 4、上市之日起一年内（2012 年 6 月 22 日）及任职期间；5、2014 年 6 月 22 日过后，转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

	邢翰科、刘永珍、邓冬升、周英章)。	三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；4、2011年4月，上市之日起一年内不转让所持合伙企业的出资份额，任职期间每年转让的出资份额不超过本人所持有出资份额总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的出资份额；5、2010年8月，承诺：遵守《公司法》和深圳证券交易所关于上市公司董事、监事与高级管理人员买卖本公司股份行为的相关规定，在锁定期过后，任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。		十五；在离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体	不适用				

原因及下一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	截止报告期末，公司上述承诺人均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

根据公司 2012 年 6 月 4 日召开的第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟在香港设立子公司的议案》，同意公司以自有资金出资 70 万港币在中华人民共和国香港特别行政区设立控股子公司。2012 年 7 月已在香港特别行政区公司注册处完成了香港子公司注册登记手续，并取得《公司注册证书》和《商业登记证》。具体情况如下：

1、公司名称：开尔新材料香港（国际）有限公司

Kaier New Materials Hong Kong (International) Limited

2、注册资本：100 万港币

3、公司注册证书号码：1761165

4、商业登记证号码：59967845-000-06-12-7

(十二) 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	备注
关于公司通过高新技术企业复审的公告	不适用	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度业绩预告的公告	不适用	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司签订募集资金三方监管协议的公告	不适用	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司完成工商变更登记的公告	不适用	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还的公告	不适用	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报	不适用	2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	不适用	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十一次会议决议公告	不适用	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第六次会议决议公告	不适用	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十二次会议决议公告	不适用	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于上海分公司完成工商注册登记的公告	不适用	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于独立董事辞职的公告	《上海证券报》版面：23 《证券时报》版面：B29 《证券日报》版面：C7 《中国证券报》版面：A07	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《上海证券报》版面：23 《证券时报》版面：B29 《证券日报》版面：C7	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

	《中国证券报》版面：A07			
第一届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》版面：23 《证券时报》版面：B29 《证券日报》版面：C7 《中国证券报》版面：A07	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》版面：23 《证券时报》版面：B29 《证券日报》版面：C7 《中国证券报》版面：A07	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的通知公告	《上海证券报》版面：23 《证券时报》版面：B29 《证券日报》版面：C7 《中国证券报》版面：A07	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司 2012 年度向银行申请综合授信额度的公告	《上海证券报》版面：23 《证券时报》版面：B29 《证券日报》版面：C7 《中国证券报》版面：A07	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度业绩说明会的公告	不适用	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	《上海证券报》版面：B43 《证券时报》版面：D61 《证券日报》版面：E23 《中国证券报》版面：B036	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年年度权益分派股份变动情况表的更正公告	不适用	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于拟在香港设立子公司的公告	不适用	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十五次会议决议公告	不适用	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告	不适用	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	60,000,000.00	75%			30,000,000.00		30,000,000.00	90,000,000.00	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000.00	75%			30,000,000.00		30,000,000.00	90,000,000.00	75%
其中：境内法人持股	4,440,000.00	5.55%			2,220,000.00		2,220,000.00	6,660,000.00	5.55%
境内自然人持股	55,560,000.00	69.45%			27,780,000.00		27,780,000.00	83,340,000.00	69.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	20,000,000.00	25%			10,000,000.00		10,000,000.00	30,000,000.00	25%
1、人民币普通股	20,000,000.00	25%			10,000,000.00		10,000,000.00	30,000,000.00	25%
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	80,000,000.00	100%			40,000,000.00		40,000,000.00	120,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月27日，公司2011年度股东大会审议批准：按照2011年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积，以首次公开发行股票并上市后的总股本80,000,000.00股为基数，

向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元；同时，以首次公开发行股票并上市后的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股，转增后公司股本增加至 120,000,000.00 股，上述方案已于 2012 年 5 月 28 日实施完毕。

股份变动的过户情况（如有）

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司实施了每 10 股转增 5 股的分配方案，总股本由 8,000 万股变更为 12,000 万股。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》等规定，对上年同期的基本每股收益和每股净资产按调整后的最新股本重新计算，2012 年 1-6 月的基本每股收益为 0.14 元，每股净资产为 3.10 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邢翰学	30,000,000.00	0.00	15,000,000.00	45,000,000.00	首发承诺	2014 年 6 月 22 日
吴剑鸣	10,350,000.00	0.00	5,175,000.00	15,525,000.00	首发承诺	
邢翰科	9,900,000.00	0.00	4,950,000.00	14,850,000.00	首发承诺	
上海诚鼎创业投资有限公司	2,400,000.00	0.00	1,200,000.00	3,600,000.00	首发承诺	
上海圭石创业投资中心（有限合伙）	2,040,000.00	0.00	1,020,000.00	3,060,000.00	首发承诺	
黄铁祥	1,560,000.00	0.00	780,000.00	2,340,000.00	首发承诺	
顾金芳	1,000,000.00	0.00	500,000.00	1,500,000.00	首发承诺	

刘永珍	900,000.00	0.00	450,000.00	1,350,000.00	首发承诺	
俞邦定	350,000.00	0.00	175,000.00	525,000.00	首发承诺	
周英章	300,000.00	0.00	150,000.00	450,000.00	首发承诺	
邵虹	190,000.00	0.00	95,000.00	285,000.00	首发承诺	
祝红霞	190,000.00	0.00	95,000.00	285,000.00	首发承诺	
周屹	130,000.00	0.00	65,000.00	195,000.00	首发承诺	
邵强	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺	
邓冬升	60,000.00	0.00	30,000.00	90,000.00	首发承诺	
徐春花	60,000.00	0.00	30,000.00	90,000.00	首发承诺	
郑绍成	50,000.00	0.00	25,000.00	75,000.00	首发承诺	
黄春年	50,000.00	0.00	25,000.00	75,000.00	首发承诺	
鲍旭金	50,000.00	0.00	25,000.00	75,000.00	首发承诺	
吕红杰	50,000.00	0.00	25,000.00	75,000.00	首发承诺	
刘斌	40,000.00	0.00	20,000.00	60,000.00	首发承诺	
曹益亭	30,000.00	0.00	15,000.00	45,000.00	首发承诺	
曹寒眉	30,000.00	0.00	15,000.00	45,000.00	首发承诺	
邢胜军	30,000.00	0.00	15,000.00	45,000.00	首发承诺	
来镇伟	20,000.00	0.00	10,000.00	30,000.00	首发承诺	
顾红云	20,000.00	0.00	10,000.00	30,000.00	首发承诺	
傅建有	20,000.00	0.00	10,000.00	30,000.00	首发承诺	
朱克军	20,000.00	0.00	10,000.00	30,000.00	首发承诺	
邢叶凌	10,000.00	0.00	5,000.00	15,000.00	首发承诺	
张建飞	10,000.00	0.00	5,000.00	15,000.00	首发承诺	
高新厂	10,000.00	0.00	5,000.00	15,000.00	首发承诺	
邵建红	10,000.00	0.00	5,000.00	15,000.00	首发承诺	
王会文	10,000.00	0.00	5,000.00	15,000.00	首发承诺	
曹莎	10,000.00	0.00	5,000.00	15,000.00	首发承诺	
合计	60,000,000.00	0.00	30,000,000.00	90,000,000.00	--	--

（二）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 5,508.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
邢翰学	境内自然人	37.5%	45,000,000.00	45,000,000.00	无	0.00
吴剑鸣	境内自然人	12.94%	15,525,000.00	15,525,000.00	无	0.00
邢翰科	境内自然人	12.38%	14,850,000.00	14,850,000.00	无	0.00
上海诚鼎创业投资有限公司	境内非国有法人	3%	3,600,000.00	3,600,000.00	无	0.00
上海圭石创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.55%	3,060,000.00	3,060,000.00	无	0.00
黄铁祥	境内自然人	1.95%	2,340,000.00	2,340,000.00	无	0.00
顾金芳	境内自然人	1.25%	1,500,000.00	1,500,000.00	无	0.00
刘永珍	境内自然人	1.13%	1,350,000.00	1,350,000.00	无	0.00
林涛	境内自然人	0.56%	666,666.00	0.00	无	0.00
俞邦定	境内自然人	0.44%	525,000.00	525,000.00	无	0.00
股东情况的说明	无					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
林涛	666,666.00	A 股	666,666.00
昆明呈瑞壹投资中心（有限合伙）	490,567.00	A 股	490,567.00
梁志明	459,593.00	A 股	459,593.00

周智明	321,750.00	A 股	321,750.00
杨桂芳	312,460.00	A 股	312,460.00
漆勇根	300,000.00	A 股	300,000.00
刘庆维	233,150.00	A 股	233,150.00
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	232,863.00	A 股	232,863.00
陈望明	230,427.00	A 股	230,427.00
王云英	225,099.00	A 股	225,099.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邢翰学	45,000,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
2	吴剑鸣	15,525,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
3	邢翰科	14,850,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
4	上海诚鼎创业投资有限公司	3,600,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
5	上海圭石创业投资中心（有限合伙）	3,060,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
6	黄铁祥	2,340,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
7	顾金芳	1,500,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
8	刘永珍	1,350,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
9	俞邦定	525,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺
10	周英章	450,000.00	2014年06月23日	0.00	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1) 邢翰学、吴剑鸣、邢翰科是本公司的控股股东，其中邢翰学与吴剑鸣系夫妻关系，邢翰学与邢翰科系兄弟关系。

(2) 除邢翰学、吴剑鸣和邢翰科存在近亲属关系外，其余前十名有限售条件的股东之间不存在关联关系或为一致行动人。

(3) 浙江开尔新材料股份有限公司与前十名无限售条件股东之间不存在关联关系，公司

未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

(1) 控股股东、实际控制人的情况

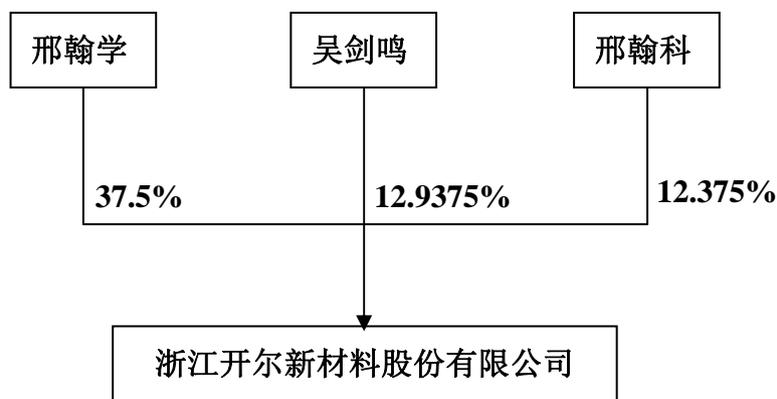
本公司控股股东、实际控制人邢翰学、吴剑鸣夫妇和胞弟邢翰科直接持有本公司 7537.5 万股，占本公司发行后总股本的 62.8125%。

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

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

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

(2) 公司与实际控制人的产权和控制关系



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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	报告期内从公 司领取的报酬 总额(万元)(税 前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
邢翰学	董事长；总 经理	男	46.00	2010年06 月22日	2013年06 月21日	30,000,000	15,000,000	0.00	45,000,000	45,000,000	0.00	公积金转 股	14.4	否
吴剑鸣	董事； 副总经理	女	45.00	2010年06 月22日	2013年06 月21日	10,350,000	5,175,000	0.00	15,525,000	15,525,000	0.00	公积金转 股	11.1	否
邢翰科	董事； 副总经理	男	41.00	2010年06 月22日	2013年06 月21日	9,900,000	4,950,000	0.00	14,850,000	14,850,000	0.00	公积金转 股	9.6	否
顾金芳	董事； 总工程师	男	47.00	2010年06 月22日	2013年06 月21日	1,000,000	500,000	0.00	1,500,000	1,500,000	0.00	公积金转 股	6.6	否
蒋伟忠	独立董事	男	52.00	2010年06 月22日	2013年06 月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
汤淮	独立董事	男	47.00	2010年06 月22日	2012年04 月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否

夏祖兴	独立董事	男	49.00	2012年04月27日	2013年06月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
章程	独立董事	男	58.00	2010年06月22日	2013年06月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	2	否
傅建有	监事	男	46.00	2010年06月22日	2013年06月21日	20,000	10,000	0.00	30,000	30,000	0.00	公积金转股	3	否
王 洵	监事	男	49.00	2010年06月22日	2013年06月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0	否
姜 扬	监事	男	44.00	2010年06月22日	2013年06月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	3.3	否
程志勇	财务总监; 董事会秘书	男	32.00	2011年07月14日	2013年06月21日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	6.3	否
刘永珍	副总经理	女	47.00	2010年06月22日	2013年06月21日	900,000	450,000	0.00	1,350,000	1,350,000	0.00	公积金转股	12.6	否
合计	--	--	--	--	--	52,170,000	26,085,000	0.00	78,255,000	78,255,000	0.00	--	74.9	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2012 年 3 月 30 日，公司董事会收到独立董事汤淮先生递交的书面辞职报告。汤淮先生因担任浙江省注册会计师协会秘书长，根据浙江省财政厅发布的《关于印发关于规范省财政厅工作人员在外兼职行为的暂行办法的通知》（浙财人事〔2012〕1 号）规定，特辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会专业委员会相关职务。

2012 年 4 月，经广泛征询意见，公司董事会提名委员会提名夏祖兴先生为第一届董事会独立董事候选人。根据独立董事候选人的个人简历、工作实绩等，未发现其有《公司法》第 147 条规定的情况，未发现其被中国证监会确定为市场禁入者。独立董事候选人的个人简历、工作实绩等，没有发现其有中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》第三项规定的情况，具有独立董事必须具有的独立性。

2012 年 4 月 27 日，经公司 2011 年度股东大会审议，同意聘任夏祖兴先生为公司独立董事、审计委员会召集人、薪酬与考核委员会召集人，任期自 2012 年 4 月 27 日至第一届董事会届满为止，公司原独立董事汤淮先生于 2012 年 3 月 30 日向董事会递交的辞职报告生效。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江开尔新材料股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		184,422,568.10	210,761,883.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		0.00	200,000.00
应收账款		79,978,619.28	80,296,795.26
预付款项		8,134,391.94	7,148,275.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		4,422,053.82	2,445,523.92

应收股利			
其他应收款		3,773,944.09	2,631,632.75
买入返售金融资产			
存货		34,692,249.17	41,341,656.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		315,423,826.40	344,825,766.73
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		53,221,644.95	54,722,058.49
在建工程		16,856,690.03	3,006,002.50
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,605,498.38	12,796,432.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		1,132,438.69	1,412,675.06
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		83,816,272.05	71,937,168.05
资产总计		399,240,098.45	416,762,934.78
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00

交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		7,964,222.87	7,862,511.51
预收款项		2,467,193.80	15,965,313.92
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		2,137,807.02	4,828,839.44
应交税费		2,142,450.96	3,554,231.84
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		156,875.27	185,706.25
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动 负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		14,868,549.92	32,396,602.96
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		12,146,482.20	12,617,823.66
非流动负债合计		12,146,482.20	12,617,823.66
负债合计		27,015,032.12	45,014,426.62
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	80,000,000.00
资本公积		185,732,388.46	225,732,388.46
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		7,637,164.33	7,637,164.33
一般风险准备			
未分配利润		58,855,513.54	58,378,955.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		372,225,066.33	371,748,508.16
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		372,225,066.33	371,748,508.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		399,240,098.45	416,762,934.78

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：程志勇

会计机构负责人：徐春花

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		177,511,670.22	190,555,305.42
交易性金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款		79,967,614.24	80,285,790.22
预付款项		7,400,055.98	6,519,747.08
应收利息		4,389,878.82	2,445,523.92
应收股利			
其他应收款		3,430,816.16	2,309,289.52
存货		25,609,284.38	34,162,577.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		298,309,319.80	316,478,233.56
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		49,767,246.89	49,767,246.89
投资性房地产			
固定资产		33,732,023.70	34,333,366.92
在建工程		61,922.53	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,495,450.52	4,599,993.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,094,142.69	1,242,582.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,150,786.33	89,943,189.14
资产总计		387,460,106.13	406,421,422.70
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,128,704.64	11,820,127.57
预收款项		2,467,193.80	15,965,313.92
应付职工薪酬		1,602,506.17	4,125,769.76
应交税费		2,454,116.52	3,326,435.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		65,465.57	119,143.62
一年内到期的非流动 负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		15,717,986.70	35,356,790.42
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		30,000.00	30,000.00
非流动负债合计		30,000.00	30,000.00
负债合计		15,747,986.70	35,386,790.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000.00	80,000,000.00
资本公积		185,732,388.46	225,732,388.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,637,164.33	7,637,164.33
一般风险准备			
未分配利润		58,342,566.64	57,665,079.49
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		371,712,119.43	371,034,632.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		387,460,106.13	406,421,422.70

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		65,943,423.00	104,991,320.48
其中：营业收入		65,943,423.00	104,991,320.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,953,119.62	76,349,488.55
其中：营业成本		38,162,295.85	51,524,751.34
利息支出			

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	484,791.18	965,093.56
	销售费用	4,484,319.17	8,838,586.75
	管理费用	10,900,574.56	13,702,448.77
	财务费用	-3,109,824.98	557,517.15
	资产减值损失	-969,036.16	761,090.98
	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
	投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
	汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,990,303.38	28,641,831.93
	加：营业外收入	3,523,736.19	985,741.46
	减：营业外支出	156,169.30	313,199.65
	其中：非流动资产处置损失	563.24	
	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,357,870.27	29,314,373.74
	减：所得税费用	2,881,312.10	4,849,022.05
	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,476,558.17	24,465,351.69
	其中：被合并方在合并前实现的净利润		
	归属于母公司所有者的净利润	16,476,558.17	24,465,351.69
	少数股东损益		

六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.27
（二）稀释每股收益		0.14	0.27
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		16,476,558.17	24,465,351.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,476,558.17	24,465,351.69
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：邢翰学

主管会计工作负责人：程志勇

会计机构负责人：徐春花

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		71,394,240.31	113,544,936.36
减：营业成本		45,992,025.49	62,988,950.14
营业税金及附加		413,991.92	874,737.17
销售费用		3,845,495.21	8,086,644.49
管理费用		8,624,328.43	11,921,143.23
财务费用		-3,023,231.50	556,267.93
资产减值损失		-989,595.46	1,298,075.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,531,226.22	27,819,118.24
加：营业外收入		3,044,113.12	222,400.00
减：营业外支出		148,337.14	295,415.30
其中：非流动资产处置损失		0.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,427,002.20	27,746,102.94

减：所得税费用		2,749,515.05	4,396,645.76
四、净利润(净亏损以“一”号填列)		16,677,487.15	23,349,457.18
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.27
（二）稀释每股收益		0.14	0.27
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,677,487.15	23,349,457.18

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	62,786,254.03	120,419,565.55
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		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,477,595.25	2,711,087.83
经营活动现金流入小计	67,263,849.28	123,130,653.38
购买商品、接受劳务支付的现金	32,176,235.96	64,534,122.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,775,204.19	11,181,359.76
支付的各项税费	9,660,009.16	12,748,364.09
支付其他与经营活动有关的现金	8,611,081.05	22,404,783.14
经营活动现金流出小计	62,222,530.36	110,868,629.03
经营活动产生的现金流量净额	5,041,318.92	12,262,024.35
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	78,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	78,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,458,634.06	847,453.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	15,458,634.06	847,453.20
投资活动产生的现金流量净额	-15,380,634.06	-847,453.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		214,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	224,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	16,000,000.00	564,073.61

现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	16,000,000.00	20,564,073.61
筹资活动产生的现金流量净额	-16,000,000.00	203,435,926.39
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	-26,339,315.14	214,850,497.54
加：期初现金及现金等价物余额	210,761,883.24	9,842,583.96
六、期末现金及现金等价物余额	184,422,568.10	224,693,081.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	69,158,393.96	129,190,005.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,367,720.72	2,227,911.98
经营活动现金流入小计	73,526,114.68	131,417,917.91
购买商品、接受劳务支付的现金	44,789,796.11	76,760,477.01
支付给职工以及为职工支付的现金	8,287,863.91	7,912,350.29
支付的各项税费	8,330,220.78	11,691,012.69
支付其他与经营活动有关的现金	7,497,627.95	21,109,976.86
经营活动现金流出小计	68,905,508.75	117,473,816.85
经营活动产生的现金流量净额	4,620,605.93	13,944,101.06
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	60,500.00	

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,500.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,724,741.13	561,976.26
投资支付的现金		
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	1,724,741.13	561,976.26
投资活动产生的现金流量净额	-1,664,241.13	-561,976.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		214,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	224,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	564,073.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,000,000.00	20,564,073.61
筹资活动产生的现金流量净额	-16,000,000.00	203,435,926.39
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	-13,043,635.20	216,818,051.19
加：期初现金及现金等价物余额	190,555,305.42	7,429,635.00
六、期末现金及现金等价物余额	177,511,670.22	224,247,686.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	225,732,388.46			7,637,164.33		58,378,955.37			371,748,508.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00	225,732,388.46			7,637,164.33		58,378,955.37			371,748,508.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00					476,558.17			476,558.17
（一）净利润							16,476,558.17			16,476,558.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							16,476,558.17			16,476,558.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										

(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,000,000.00	0.00	0.00	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,000,000.00			-16,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,000,000.00	-40,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	185,732,388.46			7,637,164.33		58,855,513.54			372,225,066.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	37,057,388.46			3,450,838.63		18,852,596.90			119,360,823.99
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	37,057,388.46			3,450,838.63		18,852,596.90			119,360,823.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00	188,675,000.00			4,186,325.70		39,526,358.47			252,387,684.17
（一）净利润							43,712,684.17			43,712,684.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	188,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,675,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	188,675,000.00								208,675,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金										

额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,186,325.70	0.00	-4,186,325.70	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					4,186,325.70		-4,186,325.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00	225,732,388.46			7,637,164.33		58,378,955.37			371,748,508.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	225,732,388.46			7,637,164.33		57,665,079.49	371,034,632.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	225,732,388.46			7,637,164.33		57,665,079.49	371,034,632.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	-40,000,000.00					677,487.15	677,487.15
（一）净利润							16,677,487.15	16,677,487.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,677,487.15	16,677,487.15
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16,000,000.00	-16,000,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	185,732,388.46			7,637,164.33		58,342,566.64	371,712,119.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	37,057,388.46			3,450,838.63		19,988,148.22	120,496,375.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	37,057,388.46			3,450,838.63		19,988,148.22	120,496,375.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	188,675,000.00			4,186,325.70		37,676,931.27	250,538,256.97
（一）净利润							41,863,256.97	41,863,256.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							41,863,256.97	41,863,256.97
（三）所有者投入和减少资本	20,000,000.00	188,675,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	208,675,000.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	188,675,000.00						208,675,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,186,325.70	0.00	-4,186,325.70	0.00
1. 提取盈余公积					4,186,325.70		-4,186,325.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	225,732,388.46			7,637,164.33		57,665,079.49	371,034,632.28

（三）公司基本情况

浙江开尔新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为 2003 年 4 月成立的金华市开尔实业有限公司。2005 年 5 月金华市开尔实业有限公司变更为浙江开尔实业有限公司。2010 年 6 月浙江开尔实业有限公司整体变更为浙江开尔新材料股份有限公司。

公司原名金华市开尔实业有限公司，系于 2003 年 4 月由邢翰学、吴剑鸣共同投资设立的有限公司，注册资本为 300 万元。上述出资，业经金华金辰会计师事务所有限责任公司审验，并于 2003 年 4 月 28 日出具了金辰会验（2003）第 224 号验资报告。

2003 年 7 月，根据公司股东会决议，公司增资 300 万元，由股东邢翰学、吴剑鸣以货币资金形式增资，业经金华金辰会计师事务所有限责任公司审验，并出具了金辰会验（2003）第 425 号验资报告，公司已办理相关变更登记。

2004 年 2 月，根据公司股东会决议，公司增资 500 万元，由股东邢翰学、吴剑鸣以货币资金形式增资，业经金华金辰会计师事务所有限责任公司审验，并出具了金辰会验（2004）第 95 号验资报告。公司已办理相关变更登记。

2005 年 4 月，根据公司股东会决议，公司增资 900 万元，由股东邢翰学、吴剑鸣以货币资金形式增资，业经浙江万邦会计师事务所有限公司审验，并出具了浙万会金验（2005）第 006 号验资报告。公司已办理相关变更登记。

2006 年 2 月，根据公司股东会决议，邢翰学将其所持公司 525 万元股权分别转让给吴剑鸣 75 万元、邢翰科 450 万元，同时公司增资 250 万元，由股东邢翰学以厂房增资，业经金华新联联合会计师事务所审验，并出具了金新联验（2006）第 032 号验资报告。公司已办理相关变更登记。

2008 年 10 月，根据公司股东会决议，邢翰科将其所持公司 450 万元股权转让给吴剑鸣。公司已办理相关变更登记。

2010 年 3 月，根据公司股东会决议，吴剑鸣将其所持公司 675 万元股权分别转让给邢翰学 225 万元、邢翰科 450 万元。公司已办理相关变更登记。

根据 2010 年 5 月 23 日股东会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本由 2,250 万元增加至 2,500 万元，新增注册资本由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和黄铁祥以货币资金形式出资，同时邢翰学将其持有的公司股权 41.6666 万股以 1:

3.84 的价格转让给顾金芳；邢翰学将其持有的公司股权 14.5833 万股以 1: 3.84 的价格转让给俞邦定；邢翰学将其持有的公司股权 7.9167 万股以 1: 3.84 的价格转让给邵虹；邢翰学将其持有的公司股权 7.9167 万股以 1: 3.84 的价格转让给祝红霞；邢翰学将其持有的公司股权 5.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给周屹；邢翰学将其持有的公司股权 4.1667 万股以 1: 3.84 的价格转让给邵强；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给黄春年；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给鲍旭金；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给吕红杰；邢翰学将其持有的公司股权 2.0833 万股以 1: 3.84 的价格转让给郑绍成；邢翰学将其持有的公司股权 1.6667 万股以 1: 3.84 的价格转让给刘斌；邢翰学将其持有的公司股权 1.2500 万股以 1: 3.84 的价格转让给曹寒梅；邢翰学将其持有的公司股权 1.2500 万股以 1: 3.84 的价格转让给邢胜军；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给来镇伟；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给顾红云；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给傅建有；邢翰学将其持有的公司股权 0.8333 万股以 1: 3.84 的价格转让给朱克军；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给邢叶凌；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给张建飞；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给高新厂；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给邵建红；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给曹莎；邢翰学将其持有的公司股权 0.4167 万股以 1: 3.84 的价格转让给王会文；吴剑鸣将其持有的公司股权 12.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给周英章；吴剑鸣将其持有的公司股权 2.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给邓东升；吴剑鸣将其持有的公司股权 2.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给徐春花；吴剑鸣将其持有的公司股权 1.2500 万元以 1: 3.84 的价格转让给曹益亭；邢翰科将其持有的公司股权 37.5000 万股以 1: 3.84 的价格转让给刘永珍；上述增资及股权转让业经金华新联联合会计师事务所审验，并出具了金新联验（2010）第 010 号验资报告。

2010 年 6 月，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司以净资产折股方式由有限公司整体变更为股份有限公司，按 2010 年 5 月 31 日经审计后的净资产 97,057,388.46 元为基准，按每股 1 元折合股份总额共计 60,000,000 股，净资产大于股本部分 37,057,388.46 元计入资本公积，由上海诚鼎创业投资有限公司、上海圭石创业投资中心（有限合伙）和邢翰学、吴剑鸣、邢翰科等 32 位自然人作为发起人，每股面值人民币 1 元，共计股本人民币 60,000,000.00 元，业经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2010)第 24535 号验资报

告。上述变更，公司于 2010 年 6 月 22 日在金华市工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 330703000013681 的《企业法人营业执照》。

2011 年 6 月，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】858 号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）2000 万股。每股面值 1 元，增加注册资本 2,000 万元，公司股本增至 8,000 万元。本次增资业务经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2011)第 12926 号验资报告。经深圳证券交易所深证上【2011】186 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

2012 年 4 月，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定：以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本，共计转增 40,000,000.00 股，转增后公司股本变为 120,000,000.00 股。

本次增资业务经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2012)第 113273 号验资报告。上述变更，公司于 2012 年 6 月 4 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记，取得注册号为 330703000013681 的《企业法人营业执照》。

上述转增完成后，公司股本结构如下：

股东名称	股份数量	持股比例
邢翰学	45,000,000.00	37.5000%
吴剑鸣	15,525,000.00	12.9375%
邢翰科	14,850,000.00	12.3750%
上海诚鼎创业投资有限公司	3,600,000.00	3.0000%
上海圭石创业投资中心（有限合伙）	3,060,000.00	2.5500%
黄铁祥	2,340,000.00	1.9500%
顾金芳	1,500,000.00	1.2500%
刘永珍	1,350,000.00	1.1250%
俞邦定	525,000.00	0.4375%
周英章	450,000.00	0.3750%
邵 虹	285,000.00	0.2375%
祝红霞	285,000.00	0.2375%
周 屹	195,000.00	0.1625%

邵 强	150,000.00	0.1250%
邓冬升	90,000.00	0.0750%
徐春花	90,000.00	0.0750%
黄春年	75,000.00	0.0625%
鲍旭金	75,000.00	0.0625%
吕红杰	75,000.00	0.0625%
郑绍成	75,000.00	0.0625%
刘 斌	60,000.00	0.0500%
曹益亭	45,000.00	0.0375%
曹寒眉	45,000.00	0.0375%
邢胜军	45,000.00	0.0375%
来镇伟	30,000.00	0.0250%
顾红云	30,000.00	0.0250%
傅建有	30,000.00	0.0250%
朱克军	30,000.00	0.0250%
邢叶凌	15,000.00	0.0125%
张建飞	15,000.00	0.0125%
高新厂	15,000.00	0.0125%
邵建红	15,000.00	0.0125%
曹 莎	15,000.00	0.0125%
王会文	15,000.00	0.0125%
社会公众股	30,000,000.00	25.0000%
合计	120,000,000.00	100.0000%

本公司属于非金属矿物制品业行业，经营范围：新型搪瓷材料、搪瓷釉料、陶瓷釉料、金属制品（除铸币）、金属传热元件、环卫设施制造、销售；无机材料及化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）销售；经营进出口业务；新型搪瓷钢板安装、销售（除粘土品）及相关产品的技术咨询。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

（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

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的

差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认

条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	单项金额重大是指应收款项余额前五名；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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
账龄分析法组合	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产

交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-30	5	19.00-3.17
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	3-5	5	31.67-19.00
运输设备	4-10	5	23.75-9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生； 借款费用

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	10	使用期
专利技术	6	专利证书
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用登记证

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能

够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及

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

（2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳	17%
营业税	按应税营业收入的 5% 计缴。	5%
城市维护建设税	公司按实际计提流转税税额的 5% 计缴，子公司合肥翰林搪瓷有限公司按实际计提流转税税额的 7% 计缴。	5%， 7%
企业所得税	公司为国家高新技术企业，2012 年度 1-6 月按 15% 的税率计缴。子公司合肥翰林搪瓷有限公司 2012 年度 1-6 月按 25% 的税率计缴。	15%， 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资子公司合肥翰林搪瓷有限公司 2012 年度 1-6 月按 25% 的税率计缴。

2、税收优惠及批文

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件下发的《关于浙江省 2011 年复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字【2012】009 号）文件：公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。公司 2012 年度 1-6 月企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
合肥翰林搪瓷有限公司	有限公司	安徽合肥	生产	50,000,000.00	人民币	搪瓷钢板、传热组件、金属制品、公共环卫设施生产、加工销售；装饰工程，化工原料（除危险品）、有色金属销售，技术咨询、服务	50,000,000.00		100%		是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内合并范围未发生变更。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期无新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

报告期内无发生同一控制下企业合并的情况

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	175,672.46	--	--	10,327.49
人民币	--	--	175,672.46	--	--	10,327.49
银行存款：	--	--	184,246,895.64	--	--	210,751,555.75
人民币	--	--	184,246,895.64	--	--	210,751,555.75
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	184,422,568.10	--	--	210,761,883.24

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

无

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	0.00	200,000.00

合计	0.00	200,000.00
----	------	------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

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
无锡金丰投资有限公司	2012年01月13日	2012年07月13日	200,000.00	
苏州金螳螂建筑股份有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	50,000.00	
苏州金螳螂建筑股份有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	50,000.00	
苏州金螳螂建筑股份有限公司	2012年01月04日	2012年07月04日	50,000.00	
苏州科技城发展有限公司	2012年01月17日	2012年07月17日	100,000.00	
合计	--	--	450,000.00	--

说明：

本期票据结算方式改变，导致报告期内应收票据期末数比期初数减少 100%。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,445,523.92	2,826,860.28	850,330.38	4,422,053.82
合计	2,445,523.92	2,826,860.28	850,330.38	4,422,053.82

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

应收利息期末余额比期初增加了 80.82%，主要原因是取得的募集资金用于定期存款，期末计提未到期的银行定期存款利息所致。

4、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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	85,735,933.84	98.45%	5,757,314.56	6.72%	87,077,010.68	98.47%	6,780,215.42	7.79%
组合小计	85,735,933.84	98.45%	5,757,314.56	6.72%	87,077,010.68	98.47%	6,780,215.42	7.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,352,122.20	1.55%	1,352,122.20	100%	1,352,122.20	1.53%	1,352,122.20	100%
合计	87,088,056.04	--	7,109,436.76	--	88,429,132.88	--	8,132,337.62	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	66,987,435.35	78.13%	3,349,371.77	58,620,019.07	67.31%	2,931,000.95
1 至 2 年	16,789,883.73	19.58%	1,678,988.37	21,664,256.89	24.88%	2,166,425.69
2 至 3 年	1,363,796.20	1.59%	272,759.24	6,157,916.16	7.07%	1,231,583.23
3 年以上	594,818.56	0.69%	456,195.17	634,818.56	0.74%	451,205.55
3 至 4 年	251,929.00	0.29%	125,964.50	291,929.00	0.34%	145,964.50
4 至 5 年	63,294.46	0.07%	50,635.57	188,242.56	0.22%	150,594.05
5 年以上	279,595.10	0.33%	279,595.10	154,647.00	0.18%	154,647.00
合计	85,735,933.84	--	5,757,314.55	87,077,010.68	--	6,780,215.42

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
上海锦勤建筑装饰工程有限公司	1,352,122.20	1,352,122.20	100%	2007 年 3 月公司与被告上海锦勤建筑装饰工程有限公司签订了一份《搪瓷钢板销售合同》，约定公司向被告提供上海浦东机场项目的搪

				瓷钢板。公司按照合同约定向被告发货合计 3,939.04 平方，价值 3,072,451.20 元。被告仅向公司支付了货款 130 万元，尚欠公司货款 1,772,451.20 元。根据 2009 年 4 月 8 日金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第 470 号民事判决书，要求被告向公司支付剩余货款 1,772,451.20 元以及相应利息。2011 年 9 月 15 日经过项目审计最终确认上海机场建设指挥部应付上海锦勤建筑装饰工程有限公司 420,329.00 元已经由金东区法院执行到账。鉴于上海锦勤建筑装饰工程有限公司和法人代表林豪无法联系，公司处于停业及暂无财产可供执行的状况，金东区法院对本案执行终结，待发现上海锦勤建筑装饰工程有限公司有可供执行财产时再行申请继续执行。公司估计尚未回收的款项（计 1,352,122.2 元）难以收回，故 2011 年度对该应收账款全额计提了坏账准备。截止到资产负债表日，该款项尚未收回。
合计	1,352,122.20	1,352,122.20	100%	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛国信胶州湾交通有限公司	非关联方	19,289,125.68	1 年以内	22.15%
上海锅炉厂有限公司	非关联方	5,013,126.40	1 年以内	5.76%
杭州市地下空间发展有限公司	非关联方	4,722,731.93	1 年以内	5.42%
广西壮族自治区冶金建设公司	非关联方	3,425,797.50	1 年以内	3.93%
青岛市城市建设有限公司	非关联方	3,404,195.57	1 年以内	3.91%
合计	--	35,854,977.08	--	41.17%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,111,975.94	100%	338,031.85	8.22%	2,915,799.90	100%	284,167.15	9.75%
组合小计	4,111,975.94	100%	338,031.85	8.22%	2,915,799.90	100%	284,167.15	9.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	4,111,975.94	--	338,031.85	--	2,915,799.90	--	284,167.15	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,749,938.87	91.2%	187,496.94	2,328,218.83	79.85%	116,410.94

1 至 2 年	137,517.07	3.34%	13,751.71	364,522.07	12.5%	36,452.21
2 至 3 年	102,971.00	2.5%	20,594.20	72,000.00	2.47%	14,400.00
3 年以上	121,549.00	2.95%	116,189.00	151,059.00	5.18%	116,904.00
3 至 4 年				56,310.00	1.93%	28,155.00
4 至 5 年	26,800.00	0.65%	21,440.00	30,000.00	1.03%	24,000.00
5 年以上	94,749.00	2.3%	94,749.00	64,749.00	2.22%	64,749.00
合计	4,111,975.94	--	338,031.85	2,915,799.90	--	284,167.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

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：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国电诚信招标有限公司	非关联方	1,381,200.00	1 年以内	33.59%
浙江天音管理咨询有限公司	非关联方	325,500.00	1 年以内	7.92%
杭州市地铁集团有限责任公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	7.3%
青岛市市政建设发展有限公司	非关联方	203,423.27	1 年以内	4.95%
合肥市社保局	非关联方	155,000.00	1 年以内	3.77%
合计	--	2,365,123.27	--	57.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

6、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	7,961,597.48	97.88%	6,931,930.57	96.97%

1 至 2 年	5,800.00	0.07%	216,344.46	3.03%
2 至 3 年	166,994.46	2.05%		
3 年以上				
合计	8,134,391.94	--	7,148,275.03	--

预付款项账龄的说明：

无

(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
安徽轻工国际贸易股份有限公司	非关联方	1,418,000.00	2011 年 09 月 15 日	预付设备款
上海宝钢钢材贸易	非关联方	1,268,646.42	2012 年 05 月 11 日	预付材料费
晟元集团有限公司	非关联方	1,206,970.06	2011 年 08 月 28 日	预付材料款
深圳市臻兴网印机械有限公司	非关联方	411,996.00	2011 年 10 月 24 日	预付设备款
浙江大田国际货运有限公司	非关联方	229,839.49	2012 年 06 月 14 日	预付设备款
合计	--	4,535,451.97	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

7、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	22,093,412.66		22,093,412.66	20,467,141.24		20,467,141.24
在产品	8,311,468.97		8,311,468.97	5,880,200.06		5,880,200.06
库存商品	1,646,009.06		1,646,009.06	551,483.11		551,483.11
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	2,434,848.13		2,434,848.13	14,027,417.25		14,027,417.25
委托加工物资	206,510.35		206,510.35	415,414.87		415,414.87
合计	34,692,249.17	0.00	34,692,249.17	41,341,656.53	0.00	41,341,656.53

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

存货的说明：

存货期末余额较期初余额减少了 16.08%，主要系杭州半山隧道项目全部完工导致发出商品减少所致。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	77,933,192.57	2,120,672.57	335,722.00	79,718,143.14
其中：房屋及建筑物	41,331,409.37	603,300.00		41,934,709.37

机器设备	27,973,818.76		388,212.42		28,362,031.18
运输工具	6,111,336.81		818,618.59	335,722.00	6,594,233.40
办公设备	2,516,627.63		310,541.56		2,827,169.19
--	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:	23,211,134.08	28,107.16	3,571,079.88	313,822.93	26,496,498.19
其中:房屋及建筑物	5,188,262.00	1,868.94	921,941.20		6,112,072.14
机器设备	13,473,761.00	509.22	2,040,334.65		15,514,604.87
运输工具	3,135,501.78	13,373.95	395,206.75	313,822.93	3,230,259.55
办公设备	1,413,609.30	12,355.05	213,597.28		1,639,561.63
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	54,722,058.49		--		53,221,644.95
其中:房屋及建筑物	36,143,147.37		--		35,822,637.23
机器设备	14,500,057.76		--		12,847,426.31
运输工具	2,975,835.03		--		3,363,973.85
办公设备	1,103,018.33		--		1,187,607.56
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中:房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	54,722,058.49		--		53,221,644.95
其中:房屋及建筑物	36,143,147.37		--		35,822,637.23
机器设备	14,500,057.76		--		12,847,426.31
运输工具	2,975,835.03		--		3,363,973.85
办公设备	1,103,018.33		--		1,187,607.56

本期折旧额 3,599,187.04 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	公司与开发商签订的预售合同已登记备案但是开发商尚未办妥大产权登记手续	2012 年 08 月 31 日

固定资产说明：

无

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
地面改造工程	7,390.00		7,390.00			
上海分公司办公楼装修	54,532.53		54,532.53			
5000 吨 GGH 传热元件工程专用生产线	16,794,767.50		16,794,767.50	3,006,002.50		3,006,002.50
合计	16,856,690.03	0.00	16,856,690.03	3,006,002.50	0.00	3,006,002.50

(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
5000 吨 GGH 传热元件工程专 用生产线	20,000,000.00	3,006,002.50	13,788,765.00			83.97%	未完工				自筹	16,794,767.50
合计	20,000,000.00	3,006,002.50	13,788,765.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	16,794,767.50

在建工程项目变动情况的说明：

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

期末在建工程比期初增加 13,850,687.53 元，主要系全资子公司合肥翰林 GGH 传热元件专用生产线工程尚未完工所致。

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	14,030,262.16	0.00	0.00	14,030,262.16
(1) 土地使用权	13,387,848.43			13,387,848.43
(2) 计算机软件	381,302.73			381,302.73
(3) 专利与专有技术	261,111.00			261,111.00
二、累计摊销合计	1,233,830.16	190,933.62	0.00	1,424,763.78
(1) 土地使用权	993,763.63	155,177.22		1,148,940.85
(2) 计算机软件	48,399.87	19,089.72		67,489.59
(3) 专利与专有技术	191,666.66	16,666.68		208,333.34
三、无形资产账面净值合计	12,796,432.00	0.00	190,933.62	12,605,498.38
(1) 土地使用权	12,394,084.80		155,177.22	12,238,907.58
(2) 计算机软件	332,902.86		19,089.72	313,813.14
(3) 专利与专有技术	69,444.34		16,666.68	52,777.66
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 土地使用权				

(2) 计算机软件				
(3) 专利与专有技术				
无形资产账面价值合计	12,796,432.00	0.00	190,933.62	12,605,498.38
(1) 土地使用权	12,394,084.80	0.00	155,177.22	12,238,907.58
(2) 计算机软件	332,902.86	0.00	19,089.72	313,813.14
(3) 专利与专有技术	69,444.34	0.00	16,666.68	52,777.66

本期摊销额 190,933.62 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

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	1,132,438.69	1,412,675.06
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,132,438.69	1,412,675.06
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的		

估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

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
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	7,447,468.61
小计	7,447,468.61

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

12、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	8,416,504.77	0.00	969,036.16	0.00	7,447,468.61
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减					

值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,416,504.77	0.00	969,036.16	0.00	7,447,468.61

资产减值明细情况的说明：

无

13、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	7,964,222.87	7,862,511.51
合计	7,964,222.87	7,862,511.51

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

不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

14、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,467,193.80	15,965,313.92
合计	2,467,193.80	15,965,313.92

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

15、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	3,873,155.84	6,476,363.31	9,355,155.06	994,364.09
二、职工福利费		281,992.88	281,992.88	
三、社会保险费	0.00	457,223.69	457,223.69	0.00
养老保险费		280,676.00	280,676.00	
失业保险费		27,320.37	27,320.37	
医疗保险费		124,639.04	124,639.04	
工伤保险费		13,660.21	13,660.21	
生育保险		10,928.07	10,928.07	
四、住房公积金	18,087.04	5,400.00	17,040.00	6,447.04
五、辞退福利				
六、其他	937,596.56	295,925.12	96,525.79	1,136,995.89
工会经费和职工教育经费	937,596.56	295,925.12	96,525.79	1,136,995.89
合计	4,828,839.44	7,516,905.00	10,207,937.42	2,137,807.02

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,136,995.89，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬的期末余额将于 2012 年 7 月 25 日发放。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,313,183.08	1,764,324.60
消费税		
营业税	1,010.98	1,010.98
企业所得税	389,960.97	1,269,942.66
个人所得税	55,095.93	47,696.35
城市维护建设税	177,846.79	213,442.08
教育费附加	130,816.23	154,065.63
水利建设基金	4,144.05	4,144.05
房产税	44,283.58	50,245.15
印花税	0.00	5,059.42
土地使用税	26,109.35	44,300.92
合计	2,142,450.96	3,554,231.84

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

无

17、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他	156,875.27	185,706.25
合计	156,875.27	185,706.25

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

18、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益：		
1、拆迁补偿	12,116,482.20	12,587,823.66
2、隧道高耐候性装饰搪瓷吸音板开发项目	0.00	0.00
3、耐特高温纳米搪瓷钢板的研制与产业化项目	30,000.00	30,000.00
合计	12,146,482.20	12,617,823.66

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

(1) 根据合肥市拆迁办 2009 年 10 月 26 日《粮食二库综合改造项目》的通知，合肥翰林搪瓷有限公司原位于瑶海区大通路厂区属于旧城改造和拆迁范围。根据合肥翰林搪瓷有限公司与合肥市土地储备中心 2010 年 9 月 16 日签订的《合肥市国有建设用地使用权收回合同》，合肥市土地储备中心收回合肥翰林搪瓷有限公司位于合肥市瑶海区大通路 34 号的土地及地上建筑物，合肥市土地储备中心向合肥翰林搪瓷有限公司支付补偿费 18,786,700.00 元，2010 年 9 月 25 日，双方已办理了土地及地上建筑物的相关移交手续，拆迁工作全部结束，截止 2010 年 12 月 31 日上述补偿费已全部收到。在上述拆迁过程中合肥翰林搪瓷有限公司形成了土地价值损失 2,650,991.30 元、房屋建筑物和机器设备损失 1,650,203.12 元、搬迁费用性支出 357,817.00 元、停工损失 352,117.91 元、税款 9,393.35 元，共计 5,020,522.68 元。根据《企业

会计准则 16 号——政府补助》和《企业会计准则解释第 3 号》的规定，等文件要求，合肥翰林搪瓷有限公司将上述补偿款中与拆迁相关的损失和支出对应的金额 5,020,522.68 元作为与收益性相关的政府补助列入营业外收入，超出部分 13,766,177.32 元（不足以补偿搬迁后新建资产和土地的价值 29,807,022.47 元）作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益。因与搬迁相关的新建资产已完工，故 2012 年 1-6 月摊销 471,341.46 元，将摊销金额计入营业外收入。

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

19、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	80,000,000			40,000,000		40,000,000	120,000,000

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

2011 年 6 月，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】858 号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）2000 万股。每股面值 1 元，增加注册资本 2,000 万元，公司股本增至 8,000 万元。发行价格 12 元/股，募集资金总额 240,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 26,000,000.00 元，减除其他与发行权益性证券直接相关的外部费用人民币 5,325,000.00 元，募集资金净额为人民币 208,675,000.00 元，其中注册资本人民币 20,000,000.00 元，溢价人民币 188,675,000.00 元计入资本公积。本次增资业经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字(2011)第 12926 号验资报告。经深圳证券交易所深证上【2011】186 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 6 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

2012 年 4 月，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定：以公司 2011 年 12 月 31 日

的总股本 80,000,000.00 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本,共计转增 40,000,000.00 股,转增后公司股本变为 120,000,000.00 股。本次增资业务经立信会计师事务所验证,并出具了信会师报字(2012)第 113273 号验资报告。上述变更,公司于 2012 年 6 月 4 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记,取得注册号为 330703000013681 的《企业法人营业执照》。

20、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）	225,732,388.46		40,000,000.00	185,732,388.46
其他资本公积				
合计	225,732,388.46	0.00	40,000,000.00	185,732,388.46

资本公积说明：

经 2012 年 4 月 27 日召开的 2011 年度股东大会审议通过以资本公积转增股本的议案,以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 80,000,000.00 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股的比例转增股本,共计转增 40,000,000.00 股,转增后公司股本变为 120,000,000.00 股。本次增资业务经立信会计师事务所验证,并出具了信会师报字(2012)第 113273 号验资报告。

21、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	7,637,164.33	0.00	0.00	7,637,164.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,637,164.33	0.00	0.00	7,637,164.33

盈余公积说明,用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的,应说明有关决议:

无

22、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	58,378,955.37	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	58,378,955.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,476,558.17	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股东分配利润（现金股利）	16,000,000.00	
期末未分配利润	58,855,513.54	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

2012年4月27日公司2011年度股东大会审议通过以未分配利润按照2011年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积，以首次公开发行股票并上市后的总股本80,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利16,000,000.00元；同时，以首次公开发行股票并上市后的总股本80,000,000.00股为基数，以资本公积转增

股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 40,000,000.00 股。本次权益分派股权登记日为：2012 年 5 月 25 日，除权除息日为：2012 年 5 月 28 日。

23、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	65,816,104.34	104,636,193.19
其他业务收入	127,318.66	355,127.29
营业成本	38,162,295.85	51,524,751.34

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

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
工 业	65,816,104.34	38,162,295.85	104,636,193.19	51,524,751.34
合计	65,816,104.34	38,162,295.85	104,636,193.19	51,524,751.34

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
立面装饰搪瓷材料	49,237,956.55	27,422,741.64	95,447,562.12	45,190,821.22
工业保护搪瓷材料	15,704,848.69	10,110,902.79	7,548,389.77	5,246,130.89
搪瓷釉料	873,299.10	628,651.42	1,640,241.3	1,087,799.23
合计	65,816,104.34	38,162,295.85	104,636,193.19	51,524,751.34

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	49,397,948.04	26,957,793.64	57,890,914.07	28,549,330.26
华北地区	3,490,256.4	3,450,303.47	4,214,916.38	517,970.41
东北地区				
华南地区	6,510,457.27	4,508,814.89	38,333,443.3	20,326,736.67
西南地区	6,417,442.63	3,245,383.85	4,196,919.44	2,130,714
合计	65,816,104.34	38,162,295.85	104,636,193.19	51,524,751.34

(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(%)
杭州地下空间建设发展中心	14,428,796.97	21.88%
广西壮族自治区冶金建设公司	3,953,673.08	6%
武林建筑工程有限公司	3,167,710.74	4.8%
重庆恒滨建设(集团)有限公司	2,463,769.55	3.74%
浙江中天装饰集团有限公司	2,137,070.09	3.24%
合计	26,151,020.43	39.66%

营业收入的说明

本期营业收入较上期下降 37.19%，主要系公司受国家宏观经济调整影响，城市化发展战略、城市轨道交通建设投资放缓，对本公司的发展环境和市场需求造成不利影响，承接部分立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期有所放缓，立面装饰搪瓷材料产量、收入有所下降所致。

24、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	0.00	10,085.30	

城市维护建设税	248,295.53	488,340.57	
教育费附加	236,495.65	466,667.69	
资源税	0.00	0.00	
合计	484,791.18	965,093.56	--

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加较上年同减少 49.77%，主要系本期营业收入下降所致。

25、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	-969,036.16	761,090.98
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	-969,036.16	761,090.98

26、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	52,394.73	0.00
其中：固定资产处置利得	52,394.73	0.00
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	3,471,341.46	985,741.46
合计	3,523,736.19	985,741.46

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1. 收到的与收益相关的政府补助	3,000,000.00	985,741.46	2012年1月上市奖励200万元和6月收到的财政补助100万元。
2. 收到的与资产相关的政府补助	471,341.46		拆迁补助
合计	3,471,341.46	985,741.46	--

营业外收入说明

本期营业外收入较上年同期增加 252.16%，主要系本期收到政府上市奖励 300 万元所致。

27、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	563.24	
其中：固定资产处置损失	563.24	

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		
(2) 水利建设基金	79,190.80	138,525.43
(3) 公益性捐赠支出		
(4) 非公益性捐赠支出	0.00	10,000.00
(5) 工伤补偿金	56,315.26	160,674.69
(6) 青苗补偿金	19,150.00	
(6) 其它	950.00	3,999.53
合计	156,169.30	313,199.65

营业外支出说明：

无

28、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	2,601,075.73	4,909,487.26
递延所得税调整	280,236.37	-60,465.21
合计	2,881,312.10	4,849,022.05

29、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

单位：人民币（元）

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1	16,476,558.17
非经常性损益	2	3,000,652.30
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3	13,475,905.87
期初股份总数	4	80,000,000.00

公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	40,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	0
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	0
报告期因回购或缩股等减少的股份数	8	0
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	0
报告期月份数	10	0
发行在外的普通股加权平均数	11= (4+5+6*7/10)	120,000,000.00
基本每股收益	12=1/11	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	13=3/11	0.11

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

30、其他综合收益

无

31、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
暂收款与收回暂付款	355,488.06
财政补助资金	3,000,000.00
利息收入	1,122,107.19
合计	4,477,595.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来款、代垫款?	1,692,966.72
差旅费	1,096,039.75
运费费	1,014,551.35
办公费	841,916.07
业务招待费	803,406.28
咨询、审计费	738,610.00
现场费用	437,313.29
小车费用	435,816.42
租赁费	430,836.30
其他费用	377,638.77
研发费	288,603.35
董事费	140,000.00
工伤补助捐赠等	76,978.50
劳动保护费	72,000.00
邮电费	47,220.77
广告、宣传费	44,500.00
修理费	44,260.26
手续费	28,423.22
合计	8,611,081.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

32、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	16,476,558.17	24,465,351.69
加：资产减值准备	-969,036.16	761,090.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,599,187.04	3,402,809.21
无形资产摊销	190,933.62	181,739.76
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-51,831.49	-60,465.21
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）		526,851.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	280,236.37	
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）	6,649,407.36	-9,909,066.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,577,408.29	-6,221,338.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,711,544.28	-884,948.23
其他		

经营活动产生的现金流量净额	5,041,318.92	12,262,024.35
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	184,422,568.10	224,693,081.50
减: 现金的期初余额	210,761,883.24	9,842,583.96
加: 现金等价物的期末余额	0.00	
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-26,339,315.14	214,850,497.54

(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

无

(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	184,422,568.10	210,761,883.24
其中: 库存现金	175,672.46	10,327.49
可随时用于支付的银行存款	184,246,895.64	210,751,555.75
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	0.00	0.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	184,422,568.10	210,761,883.24

现金流量表补充资料的说明

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司没有控股母公司，本公司的实际控制人为邢翰学先生、吴剑鸣女士、邢翰科先生，对本公司的持股比例为 62.8125%，对公司的表决权比例为 62.8125%。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
合肥翰林搪瓷有限公司	控股子公司	有限公司	安徽合肥	邢翰科	生产	50,000,000	人民币	100%	100%	74891361-9

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
吴剑鸣	本公司	房屋租赁			2012年01月01日	2012年12月31日	市场价	29,940	无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邢翰学、吴剑鸣	本公司	448,329.68	2012年03月19日	2012年12月31日	否

邢翰学、吴剑鸣	本公司	2,297,428.00	2012 年 05 月 09 日	2013 年 03 月 09 日	否
邢翰学、吴剑鸣	本公司	1,627,000.00	2012 年 06 月 27 日	2013 年 06 月 15 日	否

关联担保情况说明

2012 年 5 月 8 日，保证人吴剑鸣、邢翰学与债权人中国建设银行股份有限公司金华分行签订了期限为 2012 年 5 月 8 日至 2014 年 5 月 8 日，最高额为捌仟万元整，编号为 XC67675499912008 的《最高额保证合同》，其为公司提供信用担保情况如下：

1、为公司合同号 XC67675468012006、合同金额为 448,329.68 元，期限为 2012 年 3 月 19 日至 2012 年 12 月 31 日，受益人为杭州地铁集团有限公司的履约保函提供担保。

2、为公司合同号 XC67675468012009、合同金额为 2,297,428 元，期限为 2012 年 5 月 9 日至 2013 年 3 月 9 日，受益人为深圳市地铁三号线投资有限公司的履约保函提供担保。

3、为公司合同号 XC67675468012013、合同金额为 1,627,000 元，期限为 2012 年 6 月 27 日至 2013 年 6 月 15 日，受益人为浙江天虹物资贸易有限公司的履约保函提供担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

根据公司 2012 年 6 月 4 日召开的第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟在香港设立子公司的议案》，同意公司以自有资金出资 70 万港币在中华人民共和国香港特别行政区设立控股子公司。2012 年 7 月已在香港特别行政区公司注册处完成了香港子公司注册登记手续，并取得《公司注册证书》和《商业登记证》。具体情况如下：

1、公司名称：开尔新材料香港（国际）有限公司

Kaier New Materials Hong Kong (International) Limited

2、注册资本：100 万港币

3、公司注册证书号码：1761165

4、商业登记证号码：59967845-000-06-12-7

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	85,715,800.96	98.45%	5,748,186.72	6.6%	87,056,877.80	98.47%	6,771,087.58	7.66%
组合小计	85,715,800.96	98.45%	5,748,186.72	6.6%	87,056,877.80	98.47%	6,771,087.58	7.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,352,122.20	1.55%	1,352,122.20	1.55%	1,352,122.20	1.53%	1,352,122.20	1.53%
合计	87,067,923.16	--	7,100,308.92	--	88,409,000.00	--	8,123,209.78	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	66,987,435.35	78.15%	3,349,371.77	58,620,019.07	67.34%	2,931,000.95
1 年以内小计	66,987,435.35	78.15%	3,349,371.77	58,620,019.07	67.34%	2,931,000.95
1 至 2 年	16,779,165.35	19.58%	1,677,916.54	21,653,538.51	24.87%	2,165,353.85
2 至 3 年	1,363,796.20	1.59%	272,759.24	6,157,916.16	7.07%	1,231,583.23
3 年以上	585,404.06	0.68%	448,139.17	625,404.06	0.72%	443,149.55
3 至 4 年	251,929.00	0.29%	125,964.50	291,929.00	0.34%	145,964.50
4 至 5 年	56,501.96	0.07%	45,201.57	181,450.06	0.21%	145,160.05
5 年以上	276,973.10	0.32%	276,973.10	152,025.00	0.17%	152,025.00
合计	85,715,800.96	--	5,748,186.72	87,056,877.80	--	6,771,087.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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
上海锦勤建筑装饰工程有限公司	1,352,122.20	1,352,122.20	100%	2007年3月公司与被告上海锦勤建筑装饰工程有限公司签订了一份《搪瓷钢板销售合同》，约定公司向被告提供上海浦东机场项目的搪瓷钢板。公司按照合同约定向被告发货合计3,939.04平方，价值3,072,451.20元。被告仅向公司支付了货款130万元，尚欠公司货款1,772,451.20元。根据2009年4月8日金华市金东区人民法院（2009）金东商初字第470号民事判决书，要求被告向公司支付剩余货款1,772,451.20元以及相应利息。2011年9月15日经过项目审计最终确认上海机场建设指挥部应付上海锦勤建筑装饰工程有限公司420,329.00元已经由金东区法院执行到账。鉴于上海锦勤建筑装饰工程有限公司和法人代表林豪无法联系，公司处于停业及暂无财产可供执行的状况，金东区法院对本案执行终结，待发现上海锦勤建筑装饰工程有限公司有可供执行财产时再行申请继续执行。公司估计尚未回收的款项（计1,352,122.2元）难以收回，故2011年度对该应收账款全额计提了坏账准备。截止到资产负债表日，该款项尚未收回。
合计	1,352,122.20	1,352,122.20	1.55%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青岛国信胶州湾交通有限公司	非关联方	19,289,125.68	1 年以内	22.15%
上海锅炉厂有限公司	非关联方	5,013,126.40	1 年以内	5.76%
杭州市地下空间发展有限公司	非关联方	4,722,731.93	1 年以内	5.42%
广西壮族自治区冶金建设公司	非关联方	3,425,797.50	1 年以内	3.93%
青岛市城市建设有限公司	非关联方	3,404,195.57	1 年以内	3.91%
合计	--	35,854,977.08	--	41.17%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,624,791.85	100%	193,975.69	5.35%	2,469,959.81	100%	160,670.29	6.5%
组合小计	3,624,791.85	100%	193,975.69	5.35%	2,469,959.81	100%	160,670.29	6.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	3,624,791.85	--	193,975.69	--	2,469,959.81	--	160,670.29	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,450,069.87	95.18%	172,503.49	2,106,593.83	85.29%	105,329.69
1 至 2 年	134,721.98	3.72%	13,472.20	261,855.98	10.6%	26,185.60
2 至 3 年	40,000.00	1.1%	8,000.00	72,000.00	2.92%	14,400.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	29,510.00	1.19%	14,755.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	29,510.00	1.19%	14,755.00
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	3,624,791.85	--	193,975.69	2,469,959.81	--	160,670.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
国电诚信招标有限公司	非关联方	1,381,200.00	1 年以内	38.1%
浙江天音管理咨询有限公司	非关联方	325,500.00	1 年以内	8.98%
杭州市地铁集团	非关联方	300,000.00	1 年以内	8.28%

有限责任公司				
青岛市市政建设发展有限公司	非关联方	203,423.27	1 年以内	5.61%
深圳备用金	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.14%
合计	--	2,360,123.27	--	65.11%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合肥翰林搪瓷有限公司	成本法	49,767,246.89	49,767,246.89		49,767,246.89	100	100	无			
合计	--	49,767,246.89	49,767,246.89		49,767,246.89	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明：无

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	67,568,561.28	106,922,663.88
其他业务收入	3,825,679.03	6,622,272.48
营业成本	45,992,025.49	62,988,950.14
合计	25,402,214.82	50,555,986.22

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
工业	67,568,562.28	42,276,680.93	106,922,663.88	56,803,454.87
合计	67,568,561.28	42,276,680.93	106,922,663.88	56,803,454.87

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
立面装饰搪瓷材料	49,237,956.55	27,054,542.70	95,440,082.63	47,986,696.04
工业保护搪瓷材料	15,704,848.69	12,842,979.87	7,548,389.70	5,435,009.35
搪瓷釉料	2,625,756.04	2,379,158.36	3,934,191.55	3,381,749.48
合计	67,568,561.28	42,276,680.93	106,922,663.88	56,803,454.87

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

华东地区	54,174,998.75	34,307,598.36	60,177,384.76	33,828,033.79
华北地区	2,087,179.48	1,403,076.92	4,214,916.38	517,970.41
东北地区				
华南地区	4,888,940.42	3,320,621.80	38,333,443.30	20,326,736.67
西南地区	6,417,442.63	3,245,383.85	4,196,919.44	2,130,714.00
合计	67,568,561.28	42,276,680.93	106,922,663.88	56,803,454.87

(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(%)
杭州地下空间建设发展中心	14,428,796.97	20.21%
广西壮族自治区冶金建设公司	3,953,673.08	5.54%
武林建筑工程有限公司	3,167,710.74	4.44%
重庆恒滨建设（集团）有限公司	2,463,769.55	3.45%
浙江中天装饰集团有限公司	2,137,070.09	2.99%
合计	26,151,020.43	36.63%

营业收入的说明

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

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	16,677,487.15	23,349,457.18
加：资产减值准备	-989,595.46	1,298,075.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,310,860.93	2,120,005.73
无形资产摊销	104,542.80	95,348.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-43,549.88	
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）		526,851.39
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	148,439.32	-194,711.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,553,293.02	-8,984,712.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,502,068.23	-13,696,775.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,638,803.72	9,430,562.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,620,605.93	13,944,101.06
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	177,511,670.22	224,247,686.19
减：现金的期初余额	190,555,305.42	7,429,635.00
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	-13,043,635.20	216,818,051.19

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.36%	0.11	0.11

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产项目说明

资产项目	期末余额		年初余额		变动幅度	变动原因
	金额	占比	金额	占比		
应收票据		0.00%	20.00	0.05%	-100.00%	主要系公司减少了票据结算所致。
应收利息	442.21	1.11%	244.55	0.59%	80.82%	主要系公司募集资金定期存款利息增加所致
其他应收款	377.39	0.95%	263.16	0.63%	43.41%	主要系招投标的保证金增加所致
在建工程	1,685.67	4.22%	300.60	0.72%	460.77%	主要系全资子公司合肥翰林GGH传热元件专用生产线工程尚未完工所致。

(2) 负债所有者项目说明

负债所有者项目	期末余额		年初余额		变动幅度	变动原因
	金额	占比	金额	占比		
预收款项	246.72	9.13%	1,596.53	35.47%	-84.55%	主要系杭州半山隧道项目竣

						工结算所致
应付职工薪酬	213.78	7.91%	482.88	10.73%	-55.73%	主要系本期支付了预提的2011年度年终奖金所致
应交税费	214.25	7.93%	355.42	7.90%	-39.72%	主要系本期支付了预提的应交增值税及所得税所致
实收资本（或股本）	12,000.00	32.24%	8,000.00	21.52%	50.00%	2012年5月以首次公开发行股票并上市后的总股本80,000,000.00股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股，共计转增40,000,000.00股

（3）利润表说明

利润表项目	2012年1-6月	2011年1-6月	变动幅度	变动原因
营业收入	6,594.34	10,499.13	-37.19%	主要系公司立面装饰搪瓷材料项目供货周期、结算周期有所放缓，立面装饰搪瓷材料产量、收入有所下降
营业税金及附加	48.48	96.51	-49.77%	主要系本期营业收入下降所致
销售费用	448.43	883.86	-49.26%	主要系随着本期销售收入减少，相应的运输费用、项目现场费用、差旅费用减少所致
财务费用	-310.98	55.75	-657.80%	主要系公司募集资金定期存单利息收入增加所致
营业外收入	352.37	98.57	257.47%	主要系本期收到政府上市奖励300万元所致
所得税费用	288.13	484.90	-40.58%	主要系公司本期随着利润减少，相应的所得税费用减少所致

八、备查文件目录

备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、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。
- (二) 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。
- (三) 经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：邢翰学

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日