



浙江金磊高温材料股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈根财、主管会计工作负责人朱珺及会计机构负责人(会计主管人员)朱珺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告 .....	26
第九节 备查文件目录 .....	91

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金磊股份	指	浙江金磊高温材料股份有限公司
金磊炉窑	指	德清金磊炉窑工程有限公司
农商银行	指	浙江德清农村商业银行股份有限公司
金汇小额	指	德清金汇小额贷款有限公司
升华小额	指	德清升华小额贷款股份有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
报告期末	指	2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	金磊股份	股票代码	002624
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江金磊高温材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金磊股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG JINLEI REFRACTORIES CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JINLEI		
公司的法定代表人	陈根财		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏松	褚敏豪
联系地址	浙江省湖州市德清县钟管镇龙山路 117 号	浙江省湖州市德清县钟管镇龙山路 117 号
电话	0572-8409712	0572-8409712
传真	0572-8409677	0572-8409677
电子信箱	ws@jinlei.com	cmh@jinlei.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	213,859,098.91	180,038,157.81	18.79%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,358,680.69	19,897,600.01	-47.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	10,176,310.84	15,743,146.73	-35.36%
经营活动产生的现金流量净额(元)	16,537,727.10	16,614,597.25	-0.46%
基本每股收益(元/股)	0.05	0.1	-50%
稀释每股收益(元/股)	0.05	0.1	-50%
加权平均净资产收益率(%)	2.09%	4.01%	-1.92%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	742,838,622.44	722,235,845.54	2.85%
归属于上市公司股东的净资产(元)	501,221,596.44	490,862,915.75	2.11%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,358,680.69	19,897,600.01	501,221,596.44	490,862,915.75
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,358,680.69	19,897,600.01	501,221,596.44	490,862,915.75
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49.12	
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）	555,315.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-328,552.09	
减：所得税影响额	44,442.94	
合计	182,369.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国内宏观经济增长趋缓，下游钢铁行业生产呈现“淡季不淡，旺季不旺”的特点，钢铁价格在高产量的压制下，在十年底部区域徘徊。耐火材料行业也深受影响，价格竞争加剧，应收账款增加，经营压力加重。

面对严峻的市场形势，公司上半年围绕董事会年初提出的经营目标，上下一心，稳定和提高产品质量，提高服务水平，以技术创新为手段，丰富产品品种，以募集资金项目建设为契机，提高装备自动化水平，增加公司竞争力，积极拓展市场，确保公司平稳运行。

报告期内，公司实现销售收入213,859,098.91元，较上年同期增长18.79%；实现归属于公司股东的净利润10,358,680.69元，较上年同期下降47.94%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务为炉外精炼用耐火材料的研发、生产和销售，并承担耐火材料设计、安装、施工、维护等为一体的“全程在线”整体承包服务。报告期内，镁钙系耐火材料营业收入163,311,296.10元，比上年同期增长13.66%；碳复合耐火材料营业收入28,823,653.52元，比上年同期增长45.06%；主营业务收入211,459,087.92元，比上年同期增长17.87%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	213,859,098.91	180,038,157.81	18.79%	
营业成本	149,752,633.61	127,163,703.07	17.76%	
销售费用	32,472,027.18	19,211,820.82	69.02%	公司加大销售力度，市场开发费用增加，因销量增加相应运费支出增加。
管理费用	17,860,479.27	15,874,474.35	12.51%	
财务费用	2,014,709.85	-1,451,395.76	-238.81%	募集资金存款利息减少。
所得税费用	510,210.17	3,383,529.33	-84.92%	利润总额减少
研发投入	5,749,724.23	4,765,819.18	20.65%	
经营活动产生的现金流量净额	16,537,727.10	16,614,597.25	-0.46%	
投资活动产生的现金流量净额	-60,165,277.45	-42,596,396.83	41.24%	募投资项目投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	16,894,600.40	-24,994,006.01	-167.59%	本报告期银行借款增加，筹资活动产生的现金流入增加；且本报告期无现

				金分红,筹资活动产生的 现金流出减少
现金及现金等价物净增加额	-26,811,742.93	-50,960,013.32	-47.39%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司坚持按照年初制定的2013年经营计划开展各项工作，主要进展情况如下：

1、平稳推进三个募集资金项目建设。除“年产8万吨镁钙砖项目”二期工程需要延期外，其余项目将按原计划完工投产，目前，三个项目都已经处于调试阶段。募集资金项目建成投产后，将提高公司装备的自动化水平，有利于降低能源消耗，提高产品质量，增强公司竞争力。

2、积极研究和开发高效节能和绿色环保型的耐火材料产品。公司在无铬化耐火材料、不烧镁钙砖、烧成镁钙砖和捣打料等方面做了大量的技术研发及试验试用工作，并积极改进含碳制品和镁钙砖的质量，研发工作取得一定成效。

3、公司自制镁钙砂生产平稳，竖窑烧成镁钙砂质量有所改进。

4、加强销售力度，积极拓展国内和国外两个市场，开拓非钢行业（建材和有色等）新市场。公司2013年国内销售收入比上年同期增长17.13%，国外销售收入比上年同期增长31.88%，并增加了建材和有色行业销售量。

5、开展金融企业股权投资，完成对德清金汇小额贷款公司增资，努力提高公司盈利能力。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
耐火材料	211,459,087.92	147,227,423.03	30.38%	17.87%	16.29%	1.38%
分产品						
镁钙系耐火材料	163,311,296.10	111,457,066.80	31.75%	13.66%	12.58%	0.75%
碳复合耐火材料	28,823,653.52	24,340,792.69	15.55%	45.06%	52.06%	-3.45%
其他	19,324,138.30	11,429,563.54	40.85%	21.94%	-1.44%	13.85%
分地区						
内销	199,543,057.67	139,432,866.15	30.12%	17.13%	16.09%	1.12%
外销	11,916,030.25	7,794,556.88	34.59%	31.88%	19.95%	6.59%

## 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	5,000,000.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
德清金磊炉窑工程有限公司	工业炉窑的设计、安装、维修、技术咨询	100%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江德清农村商业银行股份有限公司	商业银行	864,400.00	1,022,000	0.15%	1,022,000	0.15%	864,400.00	153,300.00	长期股权投资	自有经营所得
德清升华小额贷款股份有限公司	其他	12,625,000.00	12,500,000	5%	12,500,000	5%	12,625,000.00	750,000.00	长期股权投资	自有经营所得
德清金汇小额贷款有限公司	其他	6,000,000.00	6,000,000	5%	18,900,000	8.29%	19,545,000.00	0.00	长期股权投资	自有经营所得
合计		19,489,400.00	19,522,000	--	32,422,000	--	33,034,400.00	903,300.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	24,381.47
报告期投入募集资金总额	3,939.93
已累计投入募集资金总额	18,481.33
募集资金总体使用情况说明	
本公司以前年度已使用募集资金 14,541.4 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 433.5 万元；2013	

年 1 至 6 月份实际使用募集资金 3,939.93 万元,使用闲置募集资金补充流动资金 2,400 万元,2013 年 1 至 6 月份收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 78.73 万元;累计已使用募集资金 18,481.33 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 512.23 万元。截至 2013 年 6 月 30 日,募集资金余额为人民币 4,012.37 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,不包括暂时补充流动资金的募集资金 2,400.00 万元)。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯钙合成砂项目	否	6,930	6,930	209.38	5,108.47	73.72%	2013 年 10 月 31 日	0		否
年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目	否	8,147	8,147	1,395.58	3,768.93	46.26%	2013 年 10 月 31 日	0		否
年产 8 万吨镁钙砖项目	否	16,176	16,176	2,334.97	9,603.93	59.37%	2014 年 10 月 31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	31,253	31,253	3,939.93	18,481.33	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	31,253	31,253	3,939.93	18,481.33	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内,无募集资金投资项目未达到计划进度或预计收益的情况。但预计“年产 8 万吨镁钙砖项目”未能在预订可使用状态日期前建设完毕,根据公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于部分募投项目延期的议案》,将“年产 8 万吨镁钙砖项目”延期至 2014 年 10 月 31 日。将该项目延期的原因:目前,“年产 8 万吨镁钙砖项目”中除第二条高温隧道窑还未建成外,其余厂房和设备已经建设/安装完毕,正在调试中,将在 2013 年 10 月 31 日前形成年产 4 万吨镁钙砖的产能。高温隧道窑是该项目的核心设备之一,对产品质量和能源消耗影响较大,为了确保产品质量和降低能源消耗,公司将根据第一条高温隧道窑的调试情况对第二条高温隧道窑在自动化、温控、结构和能源消耗等方面做相应改进,故而需要将该项目延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 根据公司第一届董事会第十五次会议审议通过的《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》,将									

	“年产 8 万吨镁钙砖项目”和“年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目”实施地点由原工业用地“德清国用（2010）第 00701740 号”变更为钟管镇龙山桥地块“德清国用（2012）第 00702103 号”；根据公司第二届董事会第七次会议审议通过的《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》，将“年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯镁钙合成砂项目”的增加实施地点，增加后实施地点为位于浙江省湖州市德清县钟管镇龙山路 166 号的工业用地【德清国用（2013）第 02130041 号】和位于浙江省湖州市德清县钟管镇龙山路 217 号的工业用地【德清国用（2010）第 00701655 号】。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2012 年 3 月 21 日公司第一届董事会第十一次会议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金中的 2,812.32 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,812.32 万元。公司本期按照先期投入自筹资金的情况，已完成置换 2,812.32 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司 2011 年 12 月 26 日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟用闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已经实际使用闲置募集资金补充流动资金 6,000 万元并在使用期限内归还了闲置募集资金。根据公司 2012 年 6 月 24 日召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟继续使用闲置募集资金 6,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已经实际使用闲置募集资金补充流动资金 6,000 万元并在使用期限内归还了闲置募集资金。根据公司 2012 年 12 月 22 日召开的第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金 2,400 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已经实际使用闲置募集资金补充流动资金 2,400 万元并在使用期限内归还了闲置募集资金。根据公司 2013 年 6 月 17 日召开的第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置募集资金 2,400 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。公司已经实际使用闲置募集资金补充流动资金 2,400 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	去向：以定期存款方式存放募集资金 2,800.00 万元，以通知存款方式存放募集资金 500.00 万元，存放于募集资金账户的余额 712.37 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据公司 2012 年 12 月 22 日召开的第一届董事会第十八次会议，公司注销原在杭州银行股份有限公司德清支行开设的账号为 3305094138100031442 的募集资金专用账户，并使用在中国工商银行股份有限公司德清支行开设的账户，账号为 1205280229200032739，作为“年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目”募集资金的存储和使用的专用账户。公司已于 2012 年 12 月注销原在杭州银行股份有限公司德清支行开设的账号为 3305094138100031442 的募集资金专用账户，并于 2013 年 1 月连同保荐机构与中国工商银行股份有限公司德清支行签订了《募集资金三方监管协议》。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
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						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

#### 4、主要子公司、参股公司分析

报告期内，无对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司和参股公司。

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度(%)	-50%	至	-30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	1,383.9	至	1,937.47
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	2,767.81		
业绩变动的原因说明	受国内外宏观经济影响，公司下游钢铁行业经营状况持续低迷，耐火材料行业竞争激烈，公司加大销售力度，费用和支出增加，导致业绩下降。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
不适用	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，无接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的收购资产事项。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的出售资产事项。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的企业合并事项。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 七、重大关联交易

报告期内，公司不存在与日常经营、资产收购和出售、关联债权债务往来相关的重大关联交易。

报告期内，公司与其他股东共同对金汇小额进行了增资。金汇小额的注册资本由原来的12,000万元增加到22,800万元。其中，

金磊股份增资1,354.5万元。其他股东中，关联方德清金晶高科强磁有限公司增资3,843万元；关联方姚锦海先生、魏松先生各增资241.5万元和325.5万元；其他非关联方共增资5,575.5万元。本次增资后公司与上述关联方及非关联方分别占有金汇小额贷款8.29%、26.32%、3.51%、3.86%和58.02%的股权。该事项已经公司第二届董事会第五次会议和2013年第三次临时股东大会审议通过，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟对德清金汇小额贷款有限公司增资暨关联交易公告	2013年05月10日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项。

#### (2) 承包情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项。

#### (3) 租赁情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

### 2、担保情况

报告期内，公司没有发生对外担保事项，也没有对发生对子公司的担保事项。

### 3、其他重大合同

报告期内，公司没有发生且没有以前期间发生但延续到报告期的其他重大合同。

### 4、其他重大交易

报告期内，公司没有发生且没有以前期间发生但延续到报告期的其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈连庆、陈根财、姚锦海	陈连庆、陈根财、姚锦海作为公司的实际控制人，自公司股票上市之日起三十六个月内，对所持有的公司股份，不进行任何形式的划转、转让或授权经营，并不会委托他人管理上述股份，也不由公司回购上述股份。	2010年11月09日	自公司股票上市之日起三十六个月	正常履行
	钱小妹、卫松根、严金章	钱小妹、卫松根、严金章作为公司的股东，自公司股票上市之日起十二个月内，对所持有的公司股份，不进行任何形式的划转、转让或授权经营，并不会委托他人管理上述股份，也不由公司回购上述股份。	2010年11月09日	自公司股票上市之日起十二个月内	履行完毕
	陈连庆、陈根财、钱小妹、姚锦海	陈根财作为公司的董事长兼总经理，陈连庆、钱小妹、姚锦海作为公司的董事，在公司任职期间每年转让的公司股份不超过其所持有的公司股份总额的 25%。离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010年11月09日		正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适应				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司信息披露情况索引如下：

披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
------	------	------	------

2013/01/05	2013-001	关于公司通过高新技术企业复审的公告	证券时报
2013/01/10	2013-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报
2013/01/22	2013-003	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	上海证券报
2013/02/19	2013-004	关于董事会换届选举的提示性公告	巨潮资讯网
2013/02/19	2013-005	关于监事会换届选举的提示性公告	
2013/02/26	2013-006	2012 年度业绩快报	
2013/03/07	2013-007	第一届董事会第十九次会议决议公告	
2013/03/07	2013-008	第一届监事会第十二次会议决议公告	
2013/03/07	2013-009	关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知	
2013/03/29	2013-010	2013 年第一季度业绩预告	
2013/03/29	2013-011	关于选举职工代表监事的公告	
2013/03/29	2013-012	2013 年第一次临时股东大会会议决议公告	
2013/03/29	2013-013	第二届董事会第一次会议决议公告	
2013/03/29	2013-014	第二届监事会第一次会议决议公告	
2013/04/17	2013-015	第二届董事会第二次会议决议公告	
2013/04/17	2013-016	第二届监事会第二次会议决议公告	
2013/04/17	2013-017	关于对外投资德清金汇小额贷款有限公司暨关联交易公告	
2013/04/17	2013-018	关于召开 2013 年第二次临时股东大会的通知	
2013/04/22	2013-019	第二届董事会第三次会议决议公告	
2013/04/22	2013-020	第二届监事会第三次会议决议公告	
2013/04/22	2013-021	2012 年度报告摘要	
2013/04/22	2013-022	关于召开 2012 年度股东大会的通知	
2013/04/22	2013-023	关于召开 2012 年度业绩网上说明会的公告	
2013/04/24	2013-024	2013 年第一季度报告正文	
2013/05/03	2013-025	2013 年第二次临时股东大会会议决议公告	
2013/05/10	2013-026	第二届董事会第五次会议决议公告	
2013/05/10	2013-027	第二届监事会第五次会议决议公告	
2013/05/10	2013-028	关于拟对德清金汇小额贷款有限公司增资暨关联交易公告	
2013/05/10	2013-029	关于召开 2013 年第三次临时股东大会的通知	
2013/05/11	2013-030	关于召开 2013 年第三次临时股东大会通知的修正公告	
2013/05/15	2013-031	2012 年度股东大会会议决议公告	
2013/05/18	2013-032	第二届董事会第六次会议决议公告	

2013/05/24	2013-033	关于增加募集资金投资项目实施地点的公告	
2013/05/24	2013-034	第二届董事会第七次会议决议公告	
2013/05/28	2013-035	2013 年第三次临时股东大会会议决议公告	
2013/05/29	2013-036	关于控股股东股份质押的公告	
2013/06/08	2013-037	关于归还募集资金的公告	
2013/06/18	2013-038	第二届董事会第八次会议决议公告	
2013/06/18	2013-039	第二届监事会第六次会议决议公告	
2013/06/18	2013-040	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	126,000,000	63%				4,500,000	4,500,000	130,500,000	65.25%
3、其他内资持股	112,500,000	56.25%						112,500,000	56.25%
境内自然人持股	112,500,000	56.25%						112,500,000	56.25%
5、高管股份	13,500,000	6.75%				4,500,000	4,500,000	18,000,000	9%
二、无限售条件股份	74,000,000	37%				-4,500,000	-4,500,000	69,500,000	34.75%
1、人民币普通股	74,000,000	37%				-4,500,000	-4,500,000	69,500,000	34.75%
三、股份总数	200,000,000	100%				0	0	200,000,000	100%

股份变动的的原因

适用  不适用

因董事会换届选举，公司原董事钱小妹在2013年3月28日离职，按其在首次公开发行时所作的承诺，离职后半年内不得转让所持有的公司股票，因此其所持有的450万股无限售条件股份被限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,836						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈连庆	境内自然人	33.75%	67,500,000		67,500,000			
陈根财	境内自然人	16.88%	33,750,000		33,750,000		质押	22,000,000
钱小妹	境内自然人	9%	18,000,000		18,000,000			
姚锦海	境内自然人	5.63%	11,250,000		11,250,000			
严金章	境内自然人	3.75%	7,500,000		7,500,000			
张琴妹	境内自然人	3%	6,000,000		6,000,000			
褚香琴	境内自然人	1.27%	2,534,013		2,534,013			
周志坚	境内自然人	1.05%	2,100,000		2,100,000			
金磊	境内自然人	0.26%	529,000		529,000			
冯青	境内自然人	0.25%	500,800		500,800			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.陈连庆、陈根财、姚锦海为公司实际控制人，合计持有公司股份 56.25%；2.陈连庆为陈根财的父亲、陈根财为姚锦海的舅舅；3.除上述一致行动关系外，未知上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
严金章	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
张琴妹	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					

褚香琴	2,534,013	人民币普通股	2,534,013
周志坚	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
金磊	529,000	人民币普通股	529,000
冯青	500,800	人民币普通股	500,800
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	457,401	人民币普通股	457,401
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	444,270	人民币普通股	444,270
袁野	333,641	人民币普通股	333,641
刘旭东	279,321	人民币普通股	279,321
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前十名无限售流通股股东之间，以及与前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈根财	董事长兼总 经理	现任	33,750,000			33,750,000			
陈连庆	董事	离任	67,500,000			67,500,000			
钱小妹	董事	离任	18,000,000			18,000,000			
姚锦海	董事	现任	11,250,000			11,250,000			
魏松	董事兼董事 会秘书	现任	0			0			
沈安林	董事兼副总 经理	现任	0			0			
李根美	独立董事	现任	0			0			
李勇	独立董事	现任	0			0			
鲁爱民	独立董事	现任	0			0			
莫志良	监事	现任	0			0			
金锋	监事	现任	0			0			
鲍继荣	监事	现任	0			0			
吴军	副总经理	现任	0			0			
姚建良	副总经理	现任	0			0			
戚国方	副总经理	现任	0			0			
朱珺	财务总监	现任	0			0			
徐袁琳	总经理助理	现任	0			0			
合计	--	--	130,500,000	0	0	130,500,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈连庆	董事	任期满离任	2013年03月28日	陈连庆先生因第一届董事会任期满离任

钱小妹	董事	任期满离任	2013 年 03 月 28 日	钱小妹女士因第一届董事会任期满离任
魏松	副总经理	任期满离任	2013 年 03 月 28 日	魏松先生因三年副总经理任期满离任；2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，选举魏松先生为公司第二届董事会董事；第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，任命魏松先生继续担任公司董事会秘书，任期三年。
威国方	监事	任期满离任	2013 年 03 月 28 日	威国方先生因第一届监事会任期满离任；第二届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，任命威国方先生为公司副总经理，任期三年。
鲍继荣	监事	任免	2013 年 03 月 28 日	2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，选举鲍继荣先生为公司第二届监事会监事。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,836,272.84	101,548,015.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	29,885,341.18	43,423,017.51
应收账款	157,863,462.93	149,891,893.51
预付款项	2,506,105.63	10,137,190.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	750,000.00	
其他应收款	2,848,708.16	2,598,781.70
买入返售金融资产		
存货	91,721,230.76	84,175,956.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	181,245.44	3,553,546.91
流动资产合计	350,592,366.94	395,328,402.01

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	33,034,400.00	19,489,400.00
投资性房地产		
固定资产	138,236,767.96	126,681,175.09
在建工程	152,935,893.27	114,076,560.88
工程物资	1,072,613.30	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,984,941.37	63,605,754.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,981,639.60	3,054,553.33
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	392,246,255.50	326,907,443.53
资产总计	742,838,622.44	722,235,845.54
流动负债：		
短期借款	103,851,895.00	83,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	114,483,798.34	123,442,548.90
预收款项	776,434.47	180,425.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,980,689.64	12,160,736.66
应交税费	2,455,522.15	120,520.60

应付利息	156,178.70	142,861.37
应付股利		
其他应付款	5,042,011.77	5,405,024.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	235,746,530.07	225,152,118.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,870,495.93	6,220,811.69
非流动负债合计	5,870,495.93	6,220,811.69
负债合计	241,617,026.00	231,372,929.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	181,415,710.65	181,415,710.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	13,442,558.75	13,442,558.75
一般风险准备		
未分配利润	106,363,327.04	96,004,646.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	501,221,596.44	490,862,915.75
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	501,221,596.44	490,862,915.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	742,838,622.44	722,235,845.54

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,566,296.94	101,198,559.02
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	29,885,341.18	43,423,017.51
应收账款	157,863,462.93	149,891,893.51
预付款项	2,506,105.63	10,137,190.42
应收利息	0.00	0.00
应收股利	750,000.00	0.00
其他应收款	2,848,708.16	2,598,781.70
存货	91,721,230.76	84,175,956.19
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	180,688.21	3,553,546.91
流动资产合计	350,321,833.81	394,978,945.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	38,034,400.00	24,489,400.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	138,236,767.96	126,681,175.09
在建工程	152,935,893.27	114,076,560.88
工程物资	1,072,613.30	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	62,984,941.37	63,605,754.23
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	3,981,639.60	3,054,553.33
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	397,246,255.50	331,907,443.53
资产总计	747,568,089.31	726,886,388.79
流动负债：		
短期借款	103,851,895.00	83,700,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	121,660,776.38	131,730,281.91
预收款项	776,434.47	180,425.77
应付职工薪酬	6,514,575.61	8,554,645.00
应交税费	2,446,088.00	111,040.11
应付利息	156,178.70	142,861.37
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	5,042,011.77	5,405,024.80
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	240,447,959.93	229,824,278.96
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	5,870,495.93	6,220,811.69
非流动负债合计	5,870,495.93	6,220,811.69
负债合计	246,318,455.86	236,045,090.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	181,415,710.65	181,415,710.65
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	13,442,558.75	13,442,558.75
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	106,391,364.05	95,983,028.74
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	501,249,633.45	490,841,298.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	747,568,089.31	726,886,388.79

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

### 3、合并利润表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	213,859,098.91	180,038,157.81
其中：营业收入	213,859,098.91	180,038,157.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	204,120,320.84	163,681,151.87
其中：营业成本	149,752,633.61	127,163,703.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	755,506.72	925,724.22
销售费用	32,472,027.18	19,211,820.82
管理费用	17,860,479.27	15,874,474.35
财务费用	2,014,709.85	-1,451,395.76
资产减值损失	1,264,964.21	1,956,825.17
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-374,965.92

投资收益（损失以“-”号填列）	903,300.00	2,029,534.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,642,078.07	18,011,574.26
加：营业外收入	555,461.15	5,560,273.62
减：营业外支出	328,648.36	290,718.54
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,868,890.86	23,281,129.34
减：所得税费用	510,210.17	3,383,529.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,358,680.69	19,897,600.01
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	10,358,680.69	19,897,600.01
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.1
（二）稀释每股收益	0.05	0.1
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,358,680.69	19,897,600.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,358,680.69	19,897,600.01
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	213,859,098.91	180,038,157.81
减：营业成本	144,718,429.96	123,589,074.98

营业税金及附加	432,461.64	739,159.31
销售费用	39,776,383.52	24,200,194.99
管理费用	15,873,069.71	14,634,163.56
财务费用	2,015,146.43	-1,429,886.47
资产减值损失	1,264,964.21	1,956,825.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-374,965.92
投资收益（损失以“－”号填列）	903,300.00	2,029,534.24
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）	10,681,943.44	18,003,194.59
加：营业外收入	555,461.15	5,560,273.62
减：营业外支出	318,859.11	285,065.06
其中：非流动资产处置损失		48,936.55
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,918,545.48	23,278,403.15
减：所得税费用	510,210.17	3,382,847.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,408,335.31	19,895,555.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	10,408,335.31	19,895,555.37

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

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	119,092,507.93	103,402,389.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,507,429.03	13,878,837.66
经营活动现金流入小计	121,599,936.96	117,281,227.10
购买商品、接受劳务支付的现金	32,517,032.47	35,962,706.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,972,882.50	24,109,452.56
支付的各项税费	4,224,017.17	13,681,567.07
支付其他与经营活动有关的现金	38,348,277.72	26,912,903.50
经营活动现金流出小计	105,062,209.86	100,666,629.85
经营活动产生的现金流量净额	16,537,727.10	16,614,597.25
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	153,300.00	2,029,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147.12	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,900,000.00	23,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,053,447.12	25,149,534.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,673,724.57	44,745,931.07

投资支付的现金	13,545,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		23,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,218,724.57	67,745,931.07
投资活动产生的现金流量净额	-60,165,277.45	-42,596,396.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	129,076,970.00	93,800,000.00
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	129,076,970.00	93,800,000.00
偿还债务支付的现金	108,925,075.00	92,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,707,294.60	24,154,006.01
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	550,000.00	2,640,000.00
筹资活动现金流出小计	112,182,369.60	118,794,006.01
筹资活动产生的现金流量净额	16,894,600.40	-24,994,006.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78,792.98	15,792.27
五、现金及现金等价物净增加额	-26,811,742.93	-50,960,013.32
加：期初现金及现金等价物余额	91,088,015.77	246,631,693.99
六、期末现金及现金等价物余额	64,276,272.84	195,671,680.67

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

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	119,092,507.93	103,402,389.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,506,718.15	13,855,894.85
经营活动现金流入小计	121,599,226.08	117,258,284.29
购买商品、接受劳务支付的现金	43,417,032.47	35,962,706.72
支付给职工以及为职工支付的现金	19,454,481.76	21,767,445.75
支付的各项税费	3,880,803.41	13,485,152.65
支付其他与经营活动有关的现金	38,229,700.49	26,904,978.90
经营活动现金流出小计	104,982,018.13	98,120,284.02
经营活动产生的现金流量净额	16,617,207.95	19,138,000.27
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	153,300.00	2,029,534.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147.12	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,900,000.00	23,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,053,447.12	25,149,534.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,673,724.57	44,745,931.07
投资支付的现金	13,545,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		23,000,000.00
投资活动现金流出小计	70,218,724.57	72,745,931.07
投资活动产生的现金流量净额	-60,165,277.45	-47,596,396.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	129,076,970.00	93,800,000.00
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	129,076,970.00	93,800,000.00
偿还债务支付的现金	108,925,075.00	92,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,707,294.60	24,154,006.01
支付其他与筹资活动有关的现金	550,000.00	2,640,000.00
筹资活动现金流出小计	112,182,369.60	118,794,006.01
筹资活动产生的现金流量净额	16,894,600.40	-24,994,006.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-78,792.98	15,792.27
五、现金及现金等价物净增加额	-26,732,262.08	-53,436,610.30
加：期初现金及现金等价物余额	90,738,559.02	246,631,693.99
六、期末现金及现金等价物余额	64,006,296.94	193,195,083.69

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

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	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		96,004,646.35			490,862,915.75
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		96,004,646.35			490,862,915.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							10,358,680.69			10,358,680.69
(一) 净利润							10,358,680.69			10,358,680.69
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,358,680.69			10,358,680.69
(三) 所有者投入和减少资本										

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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
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				1,592,711.04					1,592,711.04
2. 本期使用				1,592,711.04					1,592,711.04
(七) 其他									
四、本期期末余额	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		106,363,327.04		501,221,596.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	281,415,710.65			10,480,542.18		94,324,879.65		486,221,132.48	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	100,000,000.00	281,415,710.65			10,480,542.18		94,324,879.65		486,221,132.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00	-100,000,000.00			2,962,016.57		1,679,766.70		4,641,783.27
（一）净利润							29,641,783.27		29,641,783.27
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							29,641,783.27		29,641,783.27
（三）所有者投入和减少资本									
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					2,962,016.57		-27,962,016.57		-25,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,962,016.57		-2,962,016.57		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,000,000.00		-25,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00	-100,000,000.00							
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				3,260,245.01					3,260,245.01
2. 本期使用				3,260,245.01					3,260,245.01

(七) 其他									
四、本期期末余额	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		96,004,646.35		490,862,915.75

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江金磊高温材料股份有限公司

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	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		95,983,028.74	490,841,298.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		95,983,028.74	490,841,298.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,408,335.31	10,408,335.31
（一）净利润							10,408,335.31	10,408,335.31
（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								
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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
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					1,592,711.04			1,592,711.04
2. 本期使用					1,592,711.04			1,592,711.04
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	181,415,710.65				13,442,558.75	106,391,364.05	501,249,633.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	281,415,710.65			10,480,542.18		94,324,879.65	486,221,132.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	281,415,710.65			10,480,542.18		94,324,879.65	486,221,132.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,000,000.00	-100,000,000.00			2,962,016.57		1,658,149.09	4,620,165.66
(一) 净利润							29,620,165.66	29,620,165.66
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							29,620,165.66	4,620,165.66
(三) 所有者投入和减少资本								
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					2,962,016.57		-27,962,016.57	-25,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,962,016.57		-2,962,016.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,000,000.00	-25,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00	-100,000,000.00						
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				3,260,245.01				3,260,245.01
2. 本期使用				3,260,245.01				3,260,245.01
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	181,415,710.65			13,442,558.75		95,983,028.74	490,841,298.14

法定代表人：陈根财

主管会计工作负责人：朱珺

会计机构负责人：朱珺

### 三、公司基本情况

浙江金磊高温材料股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由自然人陈连庆、陈根财、钱小妹、卫松根、姚锦海和严金章在原德清县金磊耐火有限公司基础上发起设立的股份有限公司，于2010年2月22日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330521000016931号的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本20,000万元，股份总数20,000万股(每股面值1元)，截至2013年6月30日，其中有限售条件的流通股份130,500,000股，无限售条件的流通股份69,500,000股。公司股票已于2011年10月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品业。经营范围：耐火材料制造及施工安装；建筑材料销售，经营进出口业务。(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

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2013年1月1日至2013年6月30日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币财务报表的折算

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

## 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

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照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，确认为减值损失。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 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	金额 500 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面

	价值的差额计提坏账准备。
--	--------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
合并财务报表范围内应收款项组合	其他方法	合并财务报表范围内的应收款项具有类似的信用风险特征

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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) 投资成本的确定

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 14、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

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

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70 年	
专利技术	15 年	
管理技术	15 年	
排污使用权	15 年	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

### (4) 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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、长期待摊费用

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

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 20、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

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

## 21、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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 22、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (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

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	[注]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值;从租计征的,按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
---------	---------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注]：本公司按15%的税率计缴；全资子公司德清金磊炉窑工程有限公司按25%的税率计缴。

## 2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2012〕312号文，公司通过高新技术企业复审，认定有效期3年，所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日，2013年1-6月减按15%的税率计缴企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
德清金磊炉窑工程有限公司	全资子公司	浙江德清	建筑业	500万元	工业炉窑的设计、安装、维修、技术咨询	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

德清金磊炉窑工程有限公司于2012年1月12日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330521000065708的《企业法人营

业执照》。该公司注册资本500.00万元，公司出资500.00万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 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：	--	--	15,340.00	--	--	5,778.50
人民币	--	--	15,340.00	--	--	5,778.50
银行存款：	--	--	64,260,932.84	--	--	91,082,237.27
人民币	--	--	64,260,932.84	--	--	91,082,237.27
其他货币资金：	--	--	560,000.00	--	--	10,460,000.00
人民币	--	--	560,000.00	--	--	10,460,000.00
合计	--	--	64,836,272.84	--	--	101,548,015.77

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

期末人民币银行存款中包括定期存款方式存放募集资金2,800.00万元，期初人民币银行存款中包括定期存款方式存放募集资金4,304.48万元。

其他货币资金均系为开具信用证存入的保证金。

### 2、交易性金融资产

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,885,341.18	41,923,017.51
商业承兑汇票	5,000,000.00	1,500,000.00
合计	29,885,341.18	43,423,017.51

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
振石集团东方特钢股份	2013年02月04日	2013年08月04日	2,244,500.00	货款

有限公司				
北海诚德镍业有限公司	2013 年 04 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	2,000,000.00	货款
振石集团东方特钢股份有限公司	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	1,867,562.50	货款
清远市青山不锈钢有限公司	2013 年 01 月 17 日	2013 年 07 月 17 日	1,500,000.00	货款
北海诚德镍业有限公司	2013 年 01 月 10 日	2013 年 07 月 10 日	1,500,000.00	货款
合计	--	--	9,112,062.50	--

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		750,000.00		750,000.00	投资单位尚未支付，预计本年度支付	否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		750,000.00		750,000.00	--	--

说明

#### 5、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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	147,526,822.10	82.88%	7,953,073.20	5.39%	140,589,086.49	83.1%	7,871,052.69	5.6%
组合小计	147,526,822.10	82.88%	7,953,073.20	5.39%	140,589,086.49	83.1%	7,871,052.69	5.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	30,466,252.96	17.12%	12,176,538.93	39.97%	28,591,260.25	16.9%	11,417,400.54	39.93%

账款								
合计	177,993,075.06	--	20,129,612.13	--	169,180,346.74	--	19,288,453.23	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	144,587,053.21	98%	7,229,352.66	135,208,693.04	96.17%	6,760,434.65
1年以内小计	144,587,053.21	98%	7,229,352.66	135,208,693.04	96.17%	6,760,434.65
1至2年	2,524,289.46	1.71%	504,857.89	5,265,262.28	3.75%	1,053,052.46
2至3年	393,233.56	0.27%	196,616.78	115,131.17	0.08%	57,565.58
3年以上	22,245.87	0.02%	22,245.87			
合计	147,526,822.10	--	8,009,421.94	140,589,086.49	--	7,871,052.69

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
广州珠江钢铁有限责任公司	3,887,958.16	971,989.54	25%	[注 1]
广西梧州市新盈特钢有限责任公司	5,265,905.16	1,579,771.55	30%	[注 2]
双力集团有限公司	7,542,544.41	3,771,272.21	50%	[注 3]
东南特钢集团有限公司三门分公司	4,742,720.62	2,371,360.31	50%	[注 3]
江苏天华不锈钢有限公司	2,599,002.17	649,750.54	25%	[注 3]

山西环鑫源不锈钢有限公司	2,295,000.00	1,147,500.00	50%	[注 3]
江苏科森机械科技有限公司	1,668,321.24	500,496.37	30%	[注 3]
江苏申达金属制品有限公司	803,178.65	200,794.66	25%	[注 3]
广东和兴金属制品有限公司	499,877.00	249,938.50	50%	[注 3]
浙江瑞阳特钢有限公司	450,000.00	450,000.00	100%	[注 3]
连云港金信利不锈钢有限公司	430,000.00	107,500.00	25%	[注 3]
常州亚峰水泥有限公司	211,160.60	105,580.30	50%	[注 3]
台州华昌特钢有限公司	70,584.95	70,584.95	100%	[注 3]
合计	30,466,252.96	12,176,538.93	--	--

## (2) 注解

[注1]: 广州珠江钢铁有限责任公司未按期支付公司货款, 已于2012年10月与公司债务重组。详见本财务报表附注其他重要事项之债务重组事项所述。

[注2]: 广西梧州市新盈特钢有限责任公司未按期支付公司货款5,265,905.16元, 由于截至本财务报表批准报出日该公司尚未恢复正常生产, 故对该应收款项单独进行减值测试, 计提坏账准备1,579,771.55元。

[注3]: 因这些单位未按期支付货款合计21,312,389.64元, 公司分别向浙江省德清县人民法院提起诉讼并胜诉, 由于截至本财务报表批准报出日这些公司尚未恢复正常生产, 故对上述应收款项单独进行减值测试, 计提坏账准备9,624,777.84元。

## (3) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
广州珠江钢铁有限责任公司	债务重组后按重组协议收回 1,943,979.08 元	广州珠江钢铁有限责任公司停产	485,994.77	
合计	--	--	485,994.77	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

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

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

## (4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东上上特种材料有限公司	货款	2013年05月23日	37,081.80	预计无法收回	否
合计	--	--	37,081.80	--	--

应收账款核销说明

## (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(%)
联众(广州)不锈钢有限公司	非关联方	29,252,729.96	1年以内	16.43%
北海诚德镍业有限公司	非关联方	10,474,127.80	1年以内	5.88%
张家港浦项耐火材料有限公司	非关联方	8,031,230.20	1年以内	4.51%
双力集团有限公司	非关联方	7,542,544.41	1-2年、2-3年	4.24%
其昌不锈钢有限公司	非关联方	6,000,988.26	1年以内	3.37%
合计	--	61,301,620.63	--	34.43%

## (6) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,506,901.46	100%	658,193.30	18.77%	3,025,271.86	100%	426,490.16	14.1%

组合小计	3,506,901.46	100%	658,193.30	18.77%	3,025,271.86	100%	426,490.16	14.1%
合计	3,506,901.46	--	658,193.30	--	3,025,271.86	--	426,490.16	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,873,951.84	53.44%	93,697.59	2,260,014.00	74.7%	113,000.70
1 年以内小计	1,873,951.84	53.44%	93,697.59	2,260,014.00	74.7%	113,000.70
1 至 2 年	1,111,196.76	31.69%	222,239.35	343,898.00	11.37%	68,779.60
2 至 3 年	358,993.00	10.24%	179,496.50	353,300.00	11.68%	176,650.00
3 年以上	162,759.86	4.64%	162,759.86	68,059.86	2.25%	68,059.86
合计	3,506,901.46	--	658,193.30	3,025,271.86	--	426,490.16

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) 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 (%)
朱阿九	非关联方	489,000.00	1 年以内	13.94%
江苏沙钢集团有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	11.41%
苏州苏信特钢有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	8.55%
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	8.55%

杨 洪	非关联方	255,800.00	1 年以内、1-2 年	7.29%
合计	--	1,744,800.00	--	49.74%

## 7、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	2,506,105.63	100%	10,137,190.42	
合计	2,506,105.63	--	10,137,190.42	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
德清科雷电力设备有限公司	非关联方	580,000.00	1 年以内	预付设备款
上海东方衡器有限公司	非关联方	444,800.00	1 年以内	预付设备款
鞍山市瑞晨耐火材料专用设备有限公司	非关联方	363,330.00	1 年以内	预付设备款
浙江湖州新华夏冀超汽车连锁有限公司	非关联方	154,412.00	1 年以内	预付设备款
广州粤拓机电设备有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	预付设备款
淄博市博山万雷机械设备厂	非关联方	150,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	1,842,542.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## 8、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	27,252,295.94		27,252,295.94	30,116,884.46		30,116,884.46
在产品	8,093,996.85		8,093,996.85	4,456,180.77		4,456,180.77
库存商品	57,135,942.71	849,155.94	56,286,786.77	50,258,022.51	954,424.01	49,303,598.50
包装物	88,151.20		88,151.20	299,292.46		299,292.46
合计	92,570,386.70	849,155.94	91,721,230.76	85,130,380.20	954,424.01	84,175,956.19

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	954,424.01	155,020.37		260,288.44	849,155.94
合计	954,424.01	155,020.37		260,288.44	849,155.94

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		

存货的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	181,245.44	3,553,546.91
合计	181,245.44	3,553,546.91

其他流动资产说明

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
德清升华小额贷款股份有限公司	成本法	12,625,000.00	12,625,000.00		12,625,000.00	5%	5%				
德清金汇小额贷款有限公司	成本法	19,545,000.00	6,000,000.00	13,545,000.00	19,545,000.00	8.29%	8.29%				
浙江德清农村商业银行股份有限公司	成本法	864,400.00	864,400.00		864,400.00	0.15%	0.15%				
合计	--	33,034,400.00	19,489,400.00	13,545,000.00	33,034,400.00	--	--	--			

## 11、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：	178,171,168.07	18,998,804.84		198,967.00	196,971,005.91
其中：房屋及建筑物	57,060,870.02	18,562,248.14		197,007.00	75,426,111.16
机器设备	113,333,755.51	339,444.45			113,673,199.96
运输工具	6,550,956.66				6,550,956.66
其他设备	1,225,585.88	97,112.25		1,960.00	1,320,738.13
--	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：	48,652,395.42		7,246,106.97	1,370.56	55,897,131.83
其中：房屋及建筑物	9,489,874.10		1,349,208.15		10,839,082.25
机器设备	35,003,562.18		5,324,758.77		40,328,320.95
运输工具	3,513,445.86		460,068.13		3,973,513.99
其他设备	645,513.28		112,071.92	1,370.56	756,214.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	129,518,772.65	--			141,073,874.08
其中：房屋及建筑物	47,570,995.92	--			64,587,028.91
机器设备	78,330,193.33	--			73,344,879.01
运输工具	3,037,510.80	--			2,577,442.67

其他设备	580,072.60	--	564,523.49
四、减值准备合计	2,837,597.56	--	2,837,106.12
其中：房屋及建筑物	930,280.62	--	930,280.62
机器设备	1,781,576.98	--	1,781,576.98
其他设备	125,739.96	--	125,248.52
五、固定资产账面价值合计	126,681,175.09	--	138,236,767.96
其中：房屋及建筑物	46,640,715.30	--	42,557,567.15
机器设备	76,548,616.35	--	71,563,302.03
运输工具	3,037,510.80	--	2,577,442.67
其他设备	454,332.64	--	439,274.97

本期折旧额 7,246,106.97 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 18,099,181.14 元。

## (2) 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
综合楼	房产证办理过程中	2013 年 10 月份

固定资产说明

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
年产 8 万吨镁钙砖项目	88,725,919.13		88,725,919.13	58,187,997.16		58,187,997.16
年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯镁钙合成砂项目	25,981,554.77		25,981,554.77	25,411,057.97		25,411,057.97
年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目	36,404,809.30		36,404,809.30	18,964,854.20		18,964,854.20
综合楼				9,852,440.01		9,852,440.01
零星工程	1,823,610.07		1,823,610.07	1,660,211.54		1,660,211.54
合计	152,935,893.27		152,935,893.27	114,076,560.88		114,076,560.88

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)			金额			
年产 8 万吨镁钙砖项目	11,681.00	58,187.97	58,187.97			65.53%	80.00%				募集资金	88,725.919.13
年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯镁钙合成砂项目	6,361.00	25,411.05	570,496.80			75.2%	90.00%				募集资金	25,981.554.77
年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目	4,692.00	18,964.85	17,439.95			53.47%	80.00%				募集资金	36,404.809.30
综合楼	1,200.00	9,852.44	8,246.74	18,099.18	1.13						其他来源	0.00
零星工程		1,660.21	163,398.53								其他来源	1,823.610.07
合计	23,934.00	114,076.56	56,958.513.53	18,099.18	81.14	--	--			--	--	152,935.893.27

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 8 万吨镁钙砖项目	设备调试阶段	
年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯镁钙合成砂项目	设备调试阶段	
年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目	设备调试阶段	

### 13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

年产 8 万吨镁钙砖项目和年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目		1,072,613.30		1,072,613.30
合计		1,072,613.30		1,072,613.30

工程物资的说明

## 14、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
<b>一、账面原值合计</b>	66,312,075.21			66,312,075.21
土地使用权	65,428,755.21			65,428,755.21
专利技术	180,000.00			180,000.00
管理软件	110,000.00			110,000.00
排污使用权	593,320.00			593,320.00
<b>二、累计摊销合计</b>	2,706,320.98	620,812.86		3,327,133.84
土地使用权	2,586,218.34	578,379.42		3,164,597.76
专利技术	55,242.24	7,267.44		62,509.68
管理软件	30,250.09	5,500.00		35,750.09
排污使用权	34,610.31	29,666.00		64,276.31
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	63,605,754.23	-620,812.86		62,984,941.37
土地使用权	62,842,536.87	-578,379.42		62,264,157.45
专利技术	124,757.76	-7,267.44		117,490.32
管理软件	79,749.91	-5,500.00		74,249.91
排污使用权	558,709.69	-29,666.00		529,043.69
<b>四、减值准备合计</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
管理软件	0.00	0.00	0.00	0.00
排污使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	63,605,754.23	-620,812.86		62,984,941.37
土地使用权	62,842,536.87	-578,379.42	0.00	62,264,157.45
专利技术	124,757.76	-7,267.44	0.00	117,490.32
管理软件	79,749.91	-5,500.00	0.00	74,249.91
排污使用权	558,709.69	-29,666.00	0.00	529,043.69

本期摊销额 620,812.86 元。

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	3,019,441.82	2,893,267.98
递延收益	834,824.39	18,121.75
存货跌价准备	127,373.39	143,163.60
小计	3,981,639.60	3,054,553.33
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备引起的可抵扣暂时性差异	20,129,612.13	19,288,453.23
递延收益引起的可抵扣暂时性差异	5,565,495.91	120,811.69
存货跌价准备引起的可抵扣暂时性差异	849,155.94	954,424.01
合计	26,544,263.98	20,363,688.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,981,639.60		3,054,553.33	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、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	19,714,943.39	1,109,943.84		37,081.80	20,787,805.43
二、存货跌价准备	954,424.01	155,020.37		260,288.44	849,155.94
七、固定资产减值准备	2,837,597.56			491.44	2,837,106.12
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	23,506,964.96	1,264,964.21		297,861.68	24,474,067.49

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	59,800,000.00	54,700,000.00
信用借款	44,051,895.00	29,000,000.00
合计	103,851,895.00	83,700,000.00

短期借款分类的说明

## 18、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料采购款	93,106,782.01	100,360,940.60

应付长期资产购置款	21,377,016.33	23,081,608.30
合计	114,483,798.34	123,442,548.90

## 19、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货 款	776,434.47	180,425.77
合计	776,434.47	180,425.77

## 20、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	11,534,002.20	21,253,364.57	24,709,659.24	8,077,707.53
三、社会保险费	576,541.46	3,137,392.90	2,885,972.25	827,962.11
其中：医疗保险费	177,405.23	975,076.85	901,542.06	250,940.02
基本养老保险费	354,810.46	1,950,153.70	1,803,934.50	501,029.66
失业保险费	22,565.85	108,009.92	100,919.52	29,656.25
工伤保险费	16,118.46	77,149.95	54,315.66	38,952.75
生育保险费	5,641.46	27,002.48	25,260.51	7,383.43
四、住房公积金	50,193.00	255,750.00	230,923.00	75,020.00
合计	12,160,736.66	24,646,507.47	27,826,554.49	8,980,689.64

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

- 1) 工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2013 年 3 季度发放；
- 2) 社会保险费余额已于 2013 年 3 季度上缴。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	2,121,898.49	
企业所得税		6,860.42
个人所得税	62,061.61	56,615.48
城市维护建设税	106,094.92	
教育费附加	63,656.95	
地方教育附加	42,437.97	
水利建设专项资金	41,632.47	39,395.05
印花税	12,489.74	12,399.65
代扣代缴营业税	5,250.00	5,250.00
合计	2,455,522.15	120,520.60

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

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	156,178.70	142,861.37
合计	156,178.70	142,861.37

应付利息说明

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
运 费	2,605,735.49	3,196,148.41
尚未支付的经营费用	1,751,370.64	999,824.08
发行费用		550,000.00
电 费	427,254.17	432,830.47
其 他	257,651.47	226,221.84
合计	5,042,011.77	5,405,024.80

## 24、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——政府补助	5,870,495.93	6,220,811.69
合计	5,870,495.93	6,220,811.69

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

上期公司收到国家发展和改革委员会、浙江省发展和改革委员会和浙江省财政厅等单位拨付的与资产有相关的政府补助共计 610.00 万元，记入递延收益科目，用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内进行摊销，本期递延收益合计摊销记入营业外收入 350,315.76 元。

## 25、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	200,000,000.00						200,000,000.00

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

## 26、专项储备

专项储备情况说明

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用		1,592,711.04	1,592,711.04	
合计		1,592,711.04	1,592,711.04	

### (2) 其他说明

本期专项储备增减变化均系公司计提及支用的安全生产费用。

## 27、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）	181,415,710.65			181,415,710.65
合计	181,415,710.65			181,415,710.65

资本公积说明

## 28、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	13,442,558.75			13,442,558.75

合计	13,442,558.75			13,442,558.75
----	---------------	--	--	---------------

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

## 29、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	96,004,646.35	--
调整后年初未分配利润	96,004,646.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,358,680.69	--
期末未分配利润	106,363,327.04	--

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

## 30、营业收入、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	211,459,087.92	179,399,859.23
其他业务收入	2,400,010.99	638,298.58
营业成本	149,752,633.61	127,163,703.07

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
耐火材料	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	126,605,077.65
合计	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	126,605,077.65

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镁钙系耐火材料	163,311,296.10	111,457,066.80	143,682,866.47	99,001,231.34
碳复合耐火材料	28,823,653.52	24,340,792.69	19,870,105.58	16,006,907.15
其他	19,324,138.30	11,429,563.54	15,846,887.18	11,596,939.16
合计	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	126,605,077.65

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	199,543,057.67	139,432,866.15	170,364,451.23	120,125,464.63
外销	11,916,030.25	7,794,556.88	9,035,408.00	6,479,613.02
合计	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	126,605,077.65

**(5) 公司来自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(%)
联众(广州)不锈钢有限公司	42,065,923.04	19.67%
宝山钢铁股份有限公司	15,111,902.95	7.07%
北海诚德镍业有限公司	14,538,242.74	6.8%
张家港浦项耐火材料有限公司	11,983,124.98	5.6%
振石集团东方特钢股份有限公司	8,810,930.85	4.12%
合计	92,510,124.56	43.26%

营业收入的说明

**31、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
营业税	293,677.35	169,604.47	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	230,914.70	378,059.87	详见本财务报表附注税项之说明

教育费附加	138,548.80	226,835.93	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	92,365.87	151,223.95	详见本财务报表附注税项之说明
合计	755,506.72	925,724.22	--

营业税金及附加的说明

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,841,478.34	11,377,109.44
销售人员薪酬	4,125,435.09	1,811,867.52
包装费	4,754,296.17	3,695,551.02
佣金及业务费	2,884,415.60	683,655.50
差旅费	1,057,522.79	823,118.84
其他	2,808,879.19	820,518.50
合计	32,472,027.18	19,211,820.82

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	5,749,724.23	4,765,819.18
管理人员薪酬	7,599,282.87	6,432,446.63
业务招待费	1,787,544.65	1,840,338.20
折旧及摊销	1,399,446.49	1,013,329.39
办公费用	413,293.71	930,251.22
税费	566,305.80	432,844.63
其他	344,881.52	459,445.10
合计	17,860,479.27	15,874,474.35

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,720,611.93	1,552,270.92
减：利息收入	-843,129.03	-3,094,198.93
汇兑净损失	78,792.98	-15,792.27

其 他	58,433.97	106,324.52
合计	2,014,709.85	-1,451,395.76

### 35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		-374,965.92
合计		-374,965.92

公允价值变动收益的说明

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	903,300.00	2,000,000.00
其他		29,534.24
合计	903,300.00	2,029,534.24

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
德清升华小额贷款股份有限公司		2,000,000.00	被投资单位本期未分红
浙江德清农村商业银行股份有限公司	903,300.00		被投资单位本期分红
合计	903,300.00	2,000,000.00	--

### 37、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	1,109,943.84	1,956,825.17
二、存货跌价损失	155,020.37	
合计	1,264,964.21	1,956,825.17

### 38、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49.12	15,735.74	49.12
其中：固定资产处置利得	49.12	15,735.74	49.12
政府补助	555,315.76	5,539,537.88	555,315.76
无法支付款项	96.27	5,000.00	96.27
合计	555,461.15	5,560,273.62	555,461.15

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	205,000.00	5,189,222.00	[注]
与资产相关的政府补助	350,315.76	350,315.88	
合计	555,315.76	5,539,537.88	--

营业外收入说明

[注]：系本期公司收到德清县发展改革和经济委员会、德清县商务局等单位拨付的企业扶持补助和外贸奖励等与收益相关的政府补助。

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失		60,026.90	
对外捐赠	105,000.00	45,000.00	105,000.00
水利建设专项资金	223,648.36	185,691.64	223,648.36
合计	328,648.36	290,718.54	328,648.36

营业外支出说明

### 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,437,296.44	4,576,618.67
递延所得税调整	-927,086.27	-1,193,089.34
合计	510,210.17	3,383,529.33

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	10,358,680.69
非经常性损益	B	182,369.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,176,310.84
期初股份总数	D	200,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	200,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

##### (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。

#### 42、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
收到保证金、押金	1,459,300.00
利息收入	843,129.03
收到与收益相关的政府补助	205,000.00
合计	2,507,429.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
销售费用中的付现支出	33,087,825.23
管理费用中的付现支出	3,399,587.35
支付保证金、押金	1,466,401.50
其他	394,463.64
合计	38,348,277.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收回远期结售汇保证金	9,900,000.00
合计	9,900,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
首次公开发行股票费用	550,000.00
合计	550,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**43、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	10,358,680.69	19,897,600.01
加：资产减值准备	1,264,964.21	1,956,825.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,246,106.97	6,625,147.99
无形资产摊销	620,812.86	481,958.43
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）	-49.12	44,291.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		374,965.92
财务费用（收益以“-”号填列）	2,799,404.91	1,619,320.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-903,300.00	-2,029,534.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-927,086.27	-1,193,089.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,700,294.94	-7,670,309.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,892,284.64	-14,955,185.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,378,172.97	11,462,607.46
经营活动产生的现金流量净额	16,537,727.10	16,614,597.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	64,276,272.84	195,671,680.67
减：现金的期初余额	91,088,015.77	246,631,693.99
现金及现金等价物净增加额	-26,811,742.93	-50,960,013.32

**(2) 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	64,276,272.84	91,088,015.77
其中：库存现金	15,340.00	48,812.94
可随时用于支付的银行存款	64,260,932.84	193,896,228.17
可随时用于支付的其他货币资金		1,726,639.56

三、期末现金及现金等价物余额	64,276,272.84	91,088,015.77
----------------	---------------	---------------

## 现金流量表补充资料的说明

现金流量表中现金期末数为 64,276,272.84 元，资产负债表中货币资金期末数为 64,836,272.84 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金 560,000.00 元。

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
德清金磊炉窑工程有限公司	控股子公司	子公司	德清	陈根财	工业炉窑的设计、安装、维修和技术咨询	500 万元	100%	100%	58902984-1

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
钱小妹	股东	
魏松	关键管理人员	
浙江升华拜克化工进出口有限公司	股东(钱小妹)关系密切的家庭成员有重大影响	72762756-8
升华地产集团有限公司升华大酒店	股东(钱小妹)关系密切的家庭成员有重大影响	71953534-8
德清金晶高科强磁有限公司	同一实际控制人	68313137-5
德清金汇小额贷款有限公司	其他投资单位	05420700-7

本企业的其他关联方情况的说明

## 3、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
升华地产集团有限公司升华大酒店	餐饮、住宿费用	市场价	40,515.00	2.27%	52,995.00	7.05%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

## (2) 其他关联交易

公司本期与关联方德清金晶高科强磁有限公司、姚锦海和魏松及其他 25 位股东对清金汇小额贷款有限公司同比例增资 10,800.00 万元，其中本公司出资 1,354.5 万元，本次增资后公司对其出资 1,954.500 万元，占其注册资本的 8.2895%。该项出资业经湖州德信联合会计师事务所审验，并由其出具湖德会验〔2013〕第 155 号《验资报告》。德清金汇小额贷款有限公司已于 2013 年 6 月 9 日在德清县工商行政管理局办妥工商注册登记手续。

## 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 九、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

双力集团有限公司、东南特钢集团有限公司三门分公司、江苏科森机械科技有限公司、山西环鑫源不锈钢有限公司、广东和兴金属制品有限公司、台州华昌特钢有限公司、浙江瑞阳特钢有限公司和常州亚峰水泥有限公司等公司未按期支付货款合计 17,564,002.80 元，公司 2012 年度分别向浙江省德清县人民法院提起诉讼并胜诉，由于截至本财务报表批准报出日该公司尚未恢复正常生产，公司尚余 17,480,208.82 元未收回，故对上述应收款项合计计提坏账准备 8,666,732.64 元。

江苏天华不锈钢有限公司、江苏申达金属制品有限公司和连云港金信利不锈钢有限公司等公司未按期支付货款合计 3,832,180.82 元，公司分别向浙江省德清县人民法院提起诉讼并胜诉，由于截至本财务报表批准报出日该公司尚未恢复正常生产，公司尚未收到上述款项，故对上述应收款项合计计提坏账准备 958,045.21 元。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

(1)本期公司在中国工商银行股份有限公司德清支行开具信用证。截至 2013 年 6 月 30 日，尚有未结清信用证欧元 35.63 万元。

(2)经公司 2010 年度股东大会决议通过,公司使用募集资金投资“年产 8 万吨镁钙砖项目”、“年产 5 万吨炉外精炼用镁碳砖/镁铝碳砖项目”和“年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯钙合成砂项目”。截至 2013 年 6 月 30 日,募集资金余额为人民币 4,012.37 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,不包括暂时补充流动资金的募集资金 2,400.00 万元)。

## 十一、其他重要事项

### 1、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	2,194,687.74			199,445.19	3,789,458.65
金融资产小计	2,194,687.74			199,445.19	3,789,458.65
金融负债	730,690.40				5,251,895.00

### 2、其他

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日,本公司财产抵押情况(单位:人民币万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物		担保借款金额	借款到期日	备注
			账面原值	账面价值			
本公司	浙江德清农村商业银行股份有限公司	土地使用权、房屋及建筑物	1,707.09	1,151.41	2,500.00	2013.11.22-2013.12.02	
本公司	中国工商银行股份有限公司德清支行	土地使用权、房屋及建筑物	5,377.75	5,013.54	3,480.00	2013.09.08-2013.12.02	
合计			7,084.83	6,164.94	5,980.00		

(2) 募集资金项目实施地点变更

根据公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》,对“年产 12 万吨新型竖窑煅烧高纯镁钙合成砂项目”实施地点增加钟管镇龙山桥地块“德清国用(2010)第 00701655 号”。

## 十二、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(%)

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	147,526,822.10	82.88%	7,953,073.20	5.39%	140,589,086.49	83.1%	7,871,052.69	5.6%
组合小计	147,526,822.10	82.88%	7,953,073.20	5.39%	140,589,086.49	83.1%	7,871,052.69	5.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,466,252.96	17.12%	12,176,538.93	39.97%	28,591,260.25	16.9%	11,417,400.54	39.93%
合计	177,993,075.06	--	20,129,612.13	--	169,180,346.74	--	19,288,453.23	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	144,587,053.21	98%	7,229,352.66	135,208,693.04	96.17%	6,760,434.65
1 至 2 年	2,524,289.46	1.71%	504,857.89	5,265,262.28	3.75%	1,053,052.46
2 至 3 年	393,233.56	0.27%	196,616.78	115,131.17	0.08%	57,565.58
3 年以上	22,245.87	0.02%	22,245.87			
合计	147,526,822.10	--	8,009,421.94	140,589,086.49	--	7,871,052.69

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
	30,466,252.96	12,176,538.93	17.12%	
合计	30,466,252.96	12,176,538.93	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广州珠江钢铁有限责任公司	3,887,958.16	971,989.54	25%	[注 1]
广西梧州市新盈特钢有限责任公司	5,265,905.16	1,579,771.55	30%	[注 2]
双方集团有限公司	7,542,544.41	3,771,272.21	50%	[注 3]
东南特钢集团有限公司三门分公司	4,742,720.62	2,371,360.31	50%	[注 3]
江苏天华不锈钢有限公司	2,599,002.17	649,750.54	25%	[注 3]
山西环鑫源不锈钢有限公司	2,295,000.00	1,147,500.00	50%	[注 3]
江苏科森机械科技有限公司	1,668,321.24	500,496.37	30%	[注 3]
江苏申达金属制品有限公司	803,178.65	200,794.66	25%	[注 3]
广东和兴金属制品有限公司	499,877.00	249,938.50	50%	[注 3]
浙江瑞阳特钢有限公司	450,000.00	450,000.00	100%	[注 3]
连云港金信利不锈钢有限公司	430,000.00	107,500.00	25%	[注 3]
常州亚峰水泥有限公司	211,160.60	105,580.30	50%	[注 3]
台州华昌特钢有限公司	70,584.95	70,584.95	100%	[注 3]
合计	30,466,252.96	12,176,538.93	--	--

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

[注 1]: 广州珠江钢铁有限责任公司未按期支付公司货款, 已于 2012 年 10 月与公司债务重组。详见本财务报表附注其他重要事项之债务重组事项所述。

[注 2]: 广西梧州市新盈特钢有限责任公司未按期支付公司货款 5,265,905.16 元, 由于截至本财务报表批准报出日该公司尚未恢复正常生产, 故对该应收款项单独进行减值测试, 计提坏账准备 1,579,771.55 元。

[注 3]: 因该些单位未按期支付货款合计 21,312,389.64 元, 公司分别向浙江省德清县人民法院提起诉讼并胜诉, 由于截至本财务报表批准报出日该些公司尚未恢复正常生产, 故对上述应收款项单独进行减值测试, 合计计提坏账准备 9,624,777.84

元。详见本财务报表附注或有事项所述。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东上上特种材料有限公司	货款	2013年05月23日	37,081.80	预计无法收回	否
合计	--	--	37,081.80	--	--

应收账款核销说明

### (4) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
联众(广州)不锈钢有限公司	非关联方	29,252,729.96	1年以内	16.43%
北海诚德镍业有限公司	非关联方	10,474,127.80	1年以内	5.88%
张家港浦项耐火材料有限公司	非关联方	8,031,230.20	1年以内	4.51%
双力集团有限公司	非关联方	7,542,544.41	1-2年、2-3年	4.24%
其昌不锈钢有限公司	非关联方	6,000,988.26	1年以内	3.37%
合计	--	61,301,620.63	--	34.43%

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,506,901.46	100%	658,193.30	18.77%	3,025,271.86	100%	426,490.16	14.1%
组合小计	3,506,901.46	100%	658,193.30	18.77%	3,025,271.86	100%	426,490.16	14.1%

				%				
合计	3,506,901.46	--	658,193.30	--	3,025,271.86	--	426,490.16	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,873,951.84	5%	93,697.59	2,260,014.00	74.7%	113,000.70
1 至 2 年	1,111,196.76	20%	222,239.35	343,898.00	11.37%	68,779.60
2 至 3 年	358,993.00	50%	179,496.50	353,300.00	11.68%	176,650.00
3 年以上	162,759.86	100%	162,759.86	68,059.86	2.25%	68,059.86
合计	3,506,901.46	--	658,193.30	3,025,271.86	--	426,490.16

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) 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 (%)
朱阿九	非关联方	489,000.00	1 年以内	13.94%
江苏沙钢集团有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	11.41%
苏州苏信特钢有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	8.55%
山西太钢不锈钢股份有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	8.55%
杨 洪	非关联方	255,800.00	1 年以内、1-2 年	7.29%

合计	--	1,744,800.00	--	49.74%
----	----	--------------	----	--------

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
德清升华小额贷款股份有限公司	成本法	12,625,000.00	12,625,000.00		12,625,000.00	5%	5%				
德清金汇小额贷款有限公司	成本法	19,545,000.00	6,000,000.00	13,545,000.00	19,545,000.00	8.29%	8.29%				
德清金磊炉窑工程有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
浙江德清农村商业银行股份有限公司	成本法	864,400.00	864,400.00		864,400.00	0.15%	0.15%				
合计	--	38,034,400.00	24,489,400.00	13,545,000.00	38,034,400.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	211,459,087.92	179,399,859.23
其他业务收入	2,400,010.99	638,298.58
合计	213,859,098.91	180,038,157.81
营业成本	144,718,429.96	123,589,074.98

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
耐火材料	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	123,030,449.56
合计	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	123,030,449.56

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
镁钙系耐火材料	163,311,296.10	111,457,066.80	143,682,866.47	96,105,954.18
碳复合耐火材料	28,823,653.52	24,340,792.69	19,870,105.58	15,655,722.61
其他	19,324,138.30	11,429,563.54	15,846,887.18	11,268,772.77
合计	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	123,030,449.56

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	199,543,057.67	139,432,866.15	170,364,451.23	116,725,232.06
外销	11,916,030.25	7,794,556.88	9,035,408.00	6,305,217.50
合计	211,459,087.92	147,227,423.03	179,399,859.23	123,030,449.56

## (5) 公司来自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(%)
联众(广州)不锈钢有限公司	42,065,923.04	19.67%
宝山钢铁股份有限公司	15,111,902.95	7.07%
北海诚德镍业有限公司	14,538,242.74	6.8%
张家港浦项耐火材料有限公司	11,983,124.98	5.6%
振石集团东方特钢股份有限公司	8,810,930.85	4.12%

合计	92,510,124.56	43.26%
----	---------------	--------

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	903,300.00	2,000,000.00
其他		29,534.24
合计	903,300.00	2,029,534.24

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成本法核算的长期股权投资收益	903,300.00	2,000,000.00	
其他		29,534.24	
合计	903,300.00	2,029,534.24	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
德清升华小额贷款股份有限公司	750,000.00	2,000,000.00	被投资单位本期未分红
浙江德清农村商业银行股份有限公司	153,300.00		被投资单位本期分红
合计	903,300.00	2,000,000.00	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,408,335.31	19,895,555.37
加：资产减值准备	1,264,964.21	1,956,825.17

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,246,106.97	6,625,147.99
无形资产摊销	620,812.86	481,958.43
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）	-49.12	44,291.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		374,965.92
财务费用（收益以“-”号填列）	2,799,404.91	1,619,320.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-903,300.00	-2,029,534.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-927,086.27	-1,193,089.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,671,331.93	-7,670,309.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,072,972.85	-14,955,185.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-127,394.03	11,462,607.46
经营活动产生的现金流量净额	16,617,207.95	19,138,000.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	64,276,272.84	195,671,680.67
减：现金的期初余额	91,088,015.77	246,631,693.99
现金及现金等价物净增加额	-26,732,262.08	-53,436,610.30

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	49.12	
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）	555,315.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-328,552.09	
减：所得税影响额	44,442.94	
合计	182,369.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

#### 2、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	2.09%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.05	0.05

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长陈根财先生签名的2013年半年度报告文件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江金磊高温材料股份有限公司

董事长：陈根财

二零一三年八月三日