



浙江帝龙新材料股份有限公司

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。

公司负责人姜飞雄、主管会计工作负责人姜丽琴及会计机构负责人(会计主管人员)杜锡琦声明：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规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	84

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	浙江帝龙新材料股份有限公司
廊坊帝龙	指	公司全资子公司廊坊帝龙新材料有限公司
成都帝龙	指	公司全资子公司成都帝龙新材料有限公司
帝龙永孚	指	公司控股子公司浙江帝龙永孚新材料有限公司
临沂帝龙	指	公司全资子公司帝龙新材料（临沂）有限公司
海宁帝龙	指	公司控股子公司浙江帝龙永孚新材料有限公司之全资子公司海宁帝龙永孚新材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江帝龙新材料股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
装饰纸	指	人造板饰面专用纸，主要包括印刷装饰纸、浸渍纸
浸渍纸	指	浸渍胶膜纸，一种素色原纸或印刷装饰纸经浸渍氨基树脂并干燥到一定程度、具有一定树脂含量和挥发物含量的胶纸，经热压可相互胶合或与人造板基材胶合
装饰纸饰面板	指	以人造板、水泥板为基材，以装饰纸为饰面材料的装饰板材
金属饰面板	指	金属材质或金属与其它材质复合的建筑装饰用板材，如不锈钢板、铝合金板、压型钢板、镀锌板、铝塑板、涂装板、表面氧化金属板等
氧化铝	指	阳极氧化铝卷（板），通过电解氧化反应使其表面形成氧化铝膜的铝（合金）装饰材料
PVC 装饰材料	指	以 PVC 为主要材质的装饰贴面材料，主要包括 PVC 装饰片和装饰膜（含地板膜）

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	帝龙新材	股票代码	002247
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江帝龙新材料股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Dilong New Material Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	姜飞雄		

二、联系人和联系方式

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

三、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	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2010年06月17日	浙江省工商行政管理局	330100000030251	330124729092173	729092173
报告期末注册	2013年05月03日	浙江省工商行政管理局	330100000030251	330124729092173	729092173
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013年05月17日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn 《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2013-029）				

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)	339,153,643.59	280,523,835.34	20.90%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	30,940,849.65	22,879,777.34	35.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 (元)	28,961,933.13	20,132,134.94	43.86%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	20,201,454.47	5,920,565.67	241.21%
基本每股收益 (元/股)	0.27	0.23	17.39%
稀释每股收益 (元/股)	0.27	0.23	17.39%
加权平均净资产收益率 (%)	4.53%	4.82%	-0.29%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	1,083,357,941.78	699,537,018.43	54.87%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	845,780,116.06	512,199,266.41	65.13%

二、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)	140,088.99	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,006,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,465.97	
减: 所得税影响额	406,275.11	
少数股东权益影响额 (税后)	-6,036.67	
合计	1,978,916.52	--

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

2013年上半年，公司紧紧围绕年初制定的发展规划和经营目标，充分发挥现有品牌、规模、技术、营销等优势，坚持以客户需求为导向，着力抓好市场开拓、产品研发、品牌建设等各项工作，通过优化区域布局、完善产品结构、拓宽产品应用领域、规范内部管理等途径，确保了公司的稳步发展。报告期内，受益于消费升级的驱动、城镇化率的提升以及国内装饰行业刚性需求的释放，公司实现营业总收入 33,915.36 万元，较上年同期增长 20.90%，实现利润总额 3,503.36 万元，较上年同期增长 32.92%，实现归属于上市公司股东的净利润 3,094.08 万元，较上年同期增长 35.23%，总体保持了较好的发展趋势。报告期内公司主要完成了以下几方面工作：

1、根据中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1660 号核准，公司完成了非公开发行工作，向 6 名特定对象非公开发行股票 2860 万股，发行价格为每股 11.50 元，共募集资金人民币 32,890.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额 31,552.00 万元。报告期内，公司根据项目计划及市场环境积极稳妥地推进各募投项目建设，其中由成都帝龙实施的《新增年产 65 万张高性能装饰板项目》和由公司总部实施的《新增年产 10,500 吨装饰纸技改项目》部分生产线已投产，报告期内实现募投效益共计 849 万元，为未来实现项目投资预期奠定了良好基础。

2、公司自 2009 年实施跨区域布局战略以来，对所属各子公司已经基本形成了以人才派遣，技术、业务及内部管理等为重点指导与监督的管理体系，为子公司建成即能有效运转提供了保障。

报告期内，成都帝龙和廊坊帝龙已投产项目运转良好，成都帝龙凭借其印刷装饰纸、浸渍胶膜纸、高性能装饰板等系列产品的成功延伸，销售规模进一步扩大，同时高亮光板等新产品市场反响良好，带动了收入和业绩的增长，报告期内实现净利润 632.02 万元，较上年同期增长 133.49%。廊坊帝龙自去年下半年一期项目竣工后，以拓展市场规模为重点工作，积极寻求新的客户资源，成功和多家主流家俱、橱柜品牌生产商达成合作，报告期内实现营业收入 4,150.40 万元，市场份额上升趋势明显。在此基础上，由廊坊帝龙和成都帝龙实施的再融资募投项目基本按计划顺利实施，其中成都帝龙已完成项目实施进度的 51.26%。

鉴于海宁永孚已竞得国有土地使用权并已完成主厂房建设，已具备生产经营的条件，为有利于 PVC 装饰材料的规模扩张和提升管理效能，报告期内，由海宁永孚购买帝龙永孚的相关经营性资产，后续公司 PVC 家具膜产品将以海宁永孚为主要生产基地。截止期末，双方根据资产转让合同完成了无形资产及主要经营性资产的交付工作，海宁永孚已顺利承接帝龙永孚的主要经营性资产及业务。目前，该子公司生产经营运行情况良好，为公司进一步做大做强、实现持续稳定发展打下了基础。

临沂帝龙自 2012 年 10 月成立以来，克服种种困难，以最快的速度完成征地、基建施工、购买设备等一系列筹建工作，公司从设立到投产只用了短短 7 个月时间，于报告期内完成了由其实施的“装饰复合新材料项目（第一期）”厂房建设，生产线安装、调试，部分设备已于 5 月份顺利投产，并实现了产品销售。

3、为进一步拓展和提高新产品的市场占有率，公司在对原有产品进行新客户开发的同时，积极拓展新的应用领域，加大对高亮光装饰板及冰火板等新产品的宣传力度，通过推广，新产品应用市场反响较好。随着产业链的成功延伸和产品应用领域的拓宽，市场份额进一步提升，报告期内装饰纸饰面板（含高亮光板与冰火板）销售同比增长 82.32%。同时，公司积极拓展国外市场，加大对欧洲地区的开发力度，参加了在德国举办的、汇集欧洲市场先进设计与技术的“INTERZUM”展览会，在向国外客户充分展示公司产品的时候，提升了品牌知名度。

二、主营业务分析

概述

目前公司主营业务为四大系列产品：装饰纸（含印刷装饰纸和浸渍纸）、高性能装饰板（含装饰纸饰面板和金属饰面板）、氧化铝和PVC装饰材料（含PVC家具膜和PVC地板膜），主要应用于地板、家具、厨卫、门业、灯具灯饰、铝天花板、建筑幕墙、家电外壳、装饰装潢等领域，能够为客户提供饰面材料的一站式服务。

报告期内，公司经营规模继续扩大，产品销量维持稳步的增长态势，实现营业收入 33,915.36 万元，同比增长 20.90%，其中实现主营业务收入 33,535.55 万元，同比增长 21.05%；营业成本 26,156.35 万元，同比增长 20.95%。

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	339,153,643.59	280,523,835.34	20.90%	
营业成本	261,563,521.82	216,259,928.70	20.95%	
销售费用	12,147,992.16	11,335,785.66	7.16%	
管理费用	30,558,181.66	28,150,034.20	8.55%	
财务费用	158,161.53	-130,795.69	220.92%	主要系本期汇兑损失较上年同期增加所致。
所得税费用	4,370,020.13	3,137,572.52	39.28%	主要系本期利润总额增加相应增加计提所得税费用。
研发投入	7,306,952.00	7,644,606.27	-4.42%	
经营活动产生的现金流量净额	20,201,454.47	5,920,565.67	241.21%	主要系本期公司生产经营情况良好，销售商品收到的现金较上年同期增加使现金流量净额增加。
投资活动产生的现金流量净额	-48,843,404.57	-36,756,158.39	-32.88%	主要系本期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	302,595,016.66	-1,627,610.17	18,691.37%	主要系本期公司完成非公开发行股票募集资金到账收到的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	273,953,066.56	-32,463,202.89	943.89%	主要系本期公司经营活动产生的现金流量净额，及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

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。

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						

装饰建材	335,355,453.94	259,990,949.94	22.47%	21.05%	21.09%	-0.03%
分产品						
装饰纸	113,167,342.89	76,357,856.65	32.53%	10.03%	9.87%	0.1%
浸渍纸	92,119,826.20	69,906,158.21	24.11%	30.09%	25.96%	2.49%
PVC 装饰材料	40,073,367.30	33,604,178.84	16.14%	-1.9%	-5.9%	3.57%
装饰纸饰面板	54,141,627.34	50,071,321.90	7.52%	82.32%	80.89%	0.73%
氧化铝	26,340,808.04	23,156,774.30	12.09%	27.46%	28.19%	-0.5%
金属饰面板	9,512,482.17	6,894,660.04	27.52%	-21.8%	-16.47%	-4.63%
分地区						
内销	286,146,995.50	223,506,912.34	21.89%	26.61%	27%	-0.24%
外销	49,208,458.44	36,484,037.60	25.86%	-3.59%	-5.76%	1.71%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生变化。

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（%）
59,620,000.00	46,800,000.00	27.39%
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（%）
成都帝龙新材料有限公司	印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、三聚氰胺板的生产与销售	100%
廊坊帝龙新材料有限公司	高性能装饰板等的生产、销售	100%

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	关联	是否关	产品类	委托理	起始日	终止日	报酬确	本期实	计提减	预计收	报告期
------	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称	关系	联交易	型	财金额	期	期	定方式	际收回 本金金 额	值准备 金额(如 有)	益	实际损 益金额
上海浦东 发展银行 股份有限 公司杭州 临安支行		否	保本保 收益	15,000	2013年 04月25 日	2013年 10月25 日	收益率 4.6%/年			345.95	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司杭州 临安支行		否	保本保 收益	5,000	2013年 04月25 日	2013年 07月25 日	收益率 4.35%/ 年			54.23	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司杭州 分行		否	保本保 收益	2,500	2013年 05月23 日	2013年 08月22 日	收益率 4.35%/ 年			54.23	
上海浦东 发展银行 股份有限 公司杭州 分行		否	保本保 收益	1,000	2013年 05月23 日	2013年 06月27 日	收益率 4.05%/ 年	1,000			3.88
上海浦东 发展银行 股份有限 公司杭州 分行		否	保本保 收益	1,000	2013年 06月06 日	2013年 07月11 日	收益率 4.05%/ 年			3.88	
合计				24,500	--	--	--	1,000		458.29	3.88
委托理财资金来源	上述购买的理财产品中，受托于上海浦东发展银行股份有限公司临安支行的 20,000.00 万元资金来源为闲置的募集资金；其他均为公司自有资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年04月20日、2013年5月8日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年05月21日										

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	31,552
报告期投入募集资金总额	3,635.89
已累计投入募集资金总额	3,635.89
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额和资金到账时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可〔2012〕1660号核准，公司于2013年3月向6名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）2,860万股(每股面值1.00元)，发行价格为每股11.50元，共募集资金人民币32,890.00万元，坐扣承销及保荐费1,020万元后的募集资金总额为31,870.00万元，由主承销商申银万国证券股份有限公司于2013年3月21日汇入本公司账户。另扣除保荐费、律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用318.00万元后，公司本次实际募集资金净额为人民币31,552.00万元。上述募集资金业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天健验〔2013〕53号《验资报告》。</p> <p>(二) 募集资金使用和结余情况</p> <p>报告期内，本公司实际使用募集资金(直接投入募投项目)3,635.89万元，截至报告期末，累计已使用募集资金3,635.89万元。累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金2,600万元。</p> <p>截至2013年6月30日，本公司累计收到募集资金银行存款利息扣除银行手续费等的净额为43.60万元，公司募集资金余额为人民币25,359.71万元(包括收到的利息净额43.60万元)，部分用于购买银行理财产品，其余存放于公司募集资金专户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益 [注1]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.新增年产65万张高性能装饰板项目	否	2,910	2,910	1,491.59	1,491.59	51.26%	2014年6月30日	63.91	[注2]	否
2.新增年产10,500吨装饰纸技改项目	否	22,130	22,130	1,668.85	1,668.85	7.54%	2014年12月31日	785.53	[注2]	否

3.新增年产 2,800 万平米地板膜项目	否	3,460	3,460				2014 年 6 月 30 日			否
4.新增年产 5,600 吨装饰纸、85 万张高性能装饰板项目	否	3,052	3,052	475.45	475.45	15.58%	2014 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	31,552	31,552	3,635.89	3,635.89	--	--	849.44	--	--
超募资金投向										
合计	--	31,552	31,552	3,635.89	3,635.89	--	--	849.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目基本按计划进度投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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	<p>适用</p> <p>上述募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 3,303.80 万元。2013 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《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》，同意公司使用募集资金 3,303.80 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审（2013）2391 号《关于浙江帝龙新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；并由申银万国证券股份有限公司出具《关于浙江帝龙新材料股份有限公司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核查意见》。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意全资子公司廊坊帝龙以闲置募集资金 2,000 万元暂时补充其流动资金、成都帝龙以闲置募集资金 600 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至报告期末，上述款项尚在补充流动资金中。</p>									
项目实施出现募集	适用									

资金结余的金额及原因	报告期末,项目尚未完工,资金结余为项目结余资金及利息。
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末,尚未使用的募集资金存储于募集资金专户,部分用于购买理财产品。用于继续实施承诺投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期不存在募集资金其他使用情况。

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

[注 2]: 因以上项目均尚在建设期,本年度实现的效益为部分设备投产形成的效益,尚无法与项目达产时的预计效益进行比较。

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《关于 2013 半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。	2013 年 08 月 28 日	该专项说明披露于《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都帝龙新材料有限公司	子公司	装饰建材	印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、三聚氰胺板的生产、销售	74,100,000.00	129,532,917.54	89,720,561.00	53,345,196.56	6,215,282.95	6,320,222.24
北京帝龙北方新材料有限公司	子公司	装饰建材	三聚氰胺板的生产、销售	3,000,000.00	5,811,451.69	5,944,957.81	0.00	121,023.03	198,722.75
廊坊帝龙新材料有限公司	子公司	装饰建材	高性能装饰板等的生产、销售	90,520,000.00	105,822,902.40	84,376,864.66	41,504,009.00	-3,082,473.38	-3,076,801.31
浙江帝龙永孚新材料有限公司	子公司	装饰建材	PVC 装饰片的生产、销售	60,000,000.00	86,380,172.69	63,488,032.11	34,378,625.09	-754,985.26	-924,171.01

司									
帝龙新材料(临沂)有限公司	子公司	装饰建材	装饰纸、冰火板新材料生产销售	20,000,000.00	42,972,998.63	19,471,338.43	1,966,629.72	-988,870.05	-508,870.05

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 (%)	30%	至	50%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5153.28	至	5946.09
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	3,964.06		
业绩变动的原因说明	<p>预计 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润同比增长 30%-50%。主要得益于：</p> <p>1、随着国家“十二五”规划的实施，城镇化率的提升、刚性需求的释放和消费升级的驱动，且人们对绿色、低碳、节能、环保意识的增强，公司产品的市场需求稳步增长。</p> <p>2、公司以市场为导向，对主业进行扩张投资的项目均投产并进入产能、效益释放期，需求和产能相互配合的增长，带动了收入和效益的增长。同时，秉承“贴近客户”的布局原则，近几年通过设立子公司优化区域产业布局，为客户提供优质服务等，迅速拓展区域及周边市场，实现了区域业绩的快速增长。</p> <p>3、为满足客户同一领域不同材质、不同环境的建筑装潢需求，公司不断加深系列产品的延伸、扩充产品线和拓宽产品应用领域，提供一站式产品服务，增加客户的贴合度，实现了产业链的延伸，提高了产品附加值，成为新的业绩增长点。</p>		

七、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

报告期内，公司于2013年5月20日召开的2012年度股东大会审议通过了《2012年

度利润分配预案》，同意以公司非公开发行后的总股本128,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金12,880,000.00元，公司于2013年5月23日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2012年度权益分派实施公告》，并于2013年5月29日实施完毕。

八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2013 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月18日	公司	实地调研	机构	华夏基金、景顺基金、招商证券、恒道投资	详见披露于2013年1月21日深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系记录表，未提供资料。
2013年01月24日	公司	实地调研	机构	浙江天堂硅谷股权投资管理集团有限公司	详见披露于2013年1月25日深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系记录表，未提供资料。
2013年05月20日	公司	实地调研	机构	光大证券	详见披露于2013年5月21日深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系记录表，未提供资料。
2013年05月30日	公司	实地调研	机构	中信证券	详见披露于2013年5月31日深交所互动易（ http://irm.cninfo.com.cn ）的投资者关系记录表，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

报告期内，公司无破产重组相关事项。

五、资产交易事项

报告期内，公司无重大收购资产、出售资产、企业合并等资产交易事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内无实施股权激励的情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京市	实际控	销售	装饰板	市场价	市场价	41.95	4.41%	银行转		2013年	巨潮资讯网

建邺区姜丽芬装饰材料经营部	制人之妹						账		04月20日	(www.cninfo.com.cn)《2013年日常关联交易公告》(2013-014)
合计				--	--	41.95	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无						
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2013年4月18日，经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过，预计2013年度与南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部销售产品交易金额不超过300万元。报告期内，实际发生交易金额未超过预计范围。						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用						

2、其他重大关联交易

与关联方租赁情况

报告期内，浙江帝龙光电材料有限公司租赁本公司闲置厂房，租赁期自2013年1月1日自2013年12月31日止，报告期内确认收益289,899.30元。

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
关于公司与浙江帝龙光电材料有限公司关联交易的公告	2012年12月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 租赁情况

租赁情况说明

本公司位于马溪路369号的土地及地上建筑物已对外出租，出租期限至2014年12月31日。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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	公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和实际控制人姜飞雄及姜祖功、姜丽琴；公司其他董事、监事、高级管理人员	公司控股股东浙江帝龙控股有限公司和公司实际控制人姜飞雄及姜祖功、姜丽琴在公司上市前签署了《避免同业竞争承诺函》；作为公司董事、高级管理人员，姜飞雄、姜祖功、姜丽琴、姜祖明、汤飞涛承诺：在限售期满后，其所持公司股份在其任职期间每年转让的比例不超过前一年末所持股数的 25%；其所持公司股份在其离职后半年内不转让。	2007 年 10 月 25 日	长期	严格按承诺履行
	非公开发行的 6 名发行对象：汇添富基金管理有限公司、广东省盐业集团有限公司、新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业（有限合伙）、广东温氏投资有限公司、上海浦东科技投资有限公司、财通基金管理有限公司	自本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让本公司所认购的股份。	2013 年 03 月 25 日	自本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内	严格按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	使用闲置募集资金暂时补充流动资金的承诺：1、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金不会改变或变相改变募集资金用途； 2、本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募集资金投资项目正常进行；	2013 年 04 月 18 日	12 个月	严格按承诺履行

		3、在本次补充流动资金到期日之前，将该部分资金归还至募集资金专户； 4、在过去十二个月内未进行证券投资等高风险投资；承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资等高风险投资。			
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）	不适用				

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

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	18,731,250	18.69%	28,600,000			-186,750	28,413,250	47,144,500	36.6%
2、国有法人持股			7,000,000				7,000,000	7,000,000	5.43%
3、其他内资持股			21,600,000				21,600,000	21,600,000	16.77%
其中：境内法人持股			21,600,000				21,600,000	21,600,000	16.77%
5、高管股份	18,731,250	18.69%				-186,750	-186,750	18,544,500	14.4%
二、无限售条件股份	81,468,750	81.31%				186,750	186,750	81,655,500	63.4%
1、人民币普通股	81,468,750	81.31%				186,750	186,750	81,655,500	63.4%
三、股份总数	100,200,000	100%	28,600,000				28,600,000	128,800,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向六名特定对象非公开发行人民币普通股28,600,000股，发行价格11.50元/股。上述股份于2013年4月1日在深圳证券交易所上市，限售期为12个月。本次非公开发行后，公司股份总数由100,200,000股增加至128,800,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1660号）核准，公司于2013年3月向六名特定对象非公开发行股票28,600,000股，本次非公开的发行价格为11.50元/股，募集资金总额为32,890.00万元。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股份28,600,000股于2013年3月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成预登记托管手续,并于2013年4月1日在深圳证券交易所上市,限售期12个月。

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

本期基本每股收益和稀释每股收益如按发行前股份总数计算为 0.31 元/股,根据《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》(2010 年修订),计算本报告期每股收益的股份总数应加权平均计算,按加权平均后的股份总数计算基本每股收益和稀释每股收益为 0.27 元/股;

本报告期按发行前股本总数计算归属于公司普通股股东的每股净资产为 8.44 元,按发行后总股本计算归属于公司普通股股东的每股净资产为 6.57 元。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1660号文核准,报告期内公司向六名特定对象非公开发行人民币普通股28,600,000股,募集资金总额32,890万元,发行后公司总股本由100,200,000股增加至128,800,000股,资产总额因募集资金到账而随之增加。

二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数		9,915						
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
浙江帝龙控股有限公司	境内非国有法人	29.87%	38,475,000			38,475,000		
姜飞雄	境内自然人	8.73%	11,250,000		8,437,500	2,812,500		
汇添富基金公	其他	8.15%	10,500,000	参与非公开发	10,500,000			

司—工行—中海信托股份有限公司				行股票认购 1050 万股				
姜祖功	境内自然人	5.71%	7,350,000		5,512,500	1,837,500		
广东温氏投资有限公司	境内非国有法人	3.29%	4,233,721	参与非公开发行股票认购 380 万股	3,800,000	433,721		
新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.95%	3,800,000	参与非公开发行股票认购 380 万股	3,800,000			
姜丽琴	境内自然人	2.91%	3,750,000		2,812,500	937,500		
上海浦东科技投资有限公司	国有法人	2.72%	3,500,000	参与非公开发行股票认购 350 万股	3,500,000			
广东省盐业集团有限公司	国有法人	2.72%	3,500,000	参与非公开发行股票认购 350 万股	3,500,000			
财通基金公司—光大—富春 17 号资产管理计划	其他	2.38%	3,060,870	参与非公开发行股票认购 306.087 万股	3,060,870			
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）	汇添富基金公司—工行—中海信托股份有限公司、广东温氏投资有限公司、新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业（有限合伙）、上海浦东科技投资有限公司、广东省盐业集团有限公司、财通基金公司—光大—富春 17 号资产管理计划于 2013 年 3 月通过认购公司非公开发行股份成为股东，该等股份于 2013 年 4 月 1 日在深圳证券交易所上市，限售期 12 个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功及姜丽琴存在一致行动的可能，未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
浙江帝龙控股有限公司	38,475,000	人民币普通股	38,475,000					
姜飞雄	2,812,500	人民币普通股	2,812,500					
姜祖功	1,837,500	人民币普通股	1,837,500					
姜丽琴	937,500	人民币普通股	937,500					
李志强	561,420	人民币普通股	561,420					
广东温氏投资有限公司	433,721	人民币普通股	433,721					

束韶华	374,412	人民币普通股	374,412
俞凤姣	301,009	人民币普通股	301,009
朱江	262,785	人民币普通股	262,785
中国工商银行—申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	256,283	人民币普通股	256,283
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	上述股东中，浙江帝龙控股有限公司、姜飞雄、姜祖功及姜丽琴存在一致行动的可能，未知其他股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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）
姜飞雄	董事长、总经理	现任	11,250,000	0	0	11,250,000	0	0	0
姜祖功	董事	现任	7,350,000	0	0	7,350,000	0	0	0
毛立新	董事、原总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜丽琴	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	3,750,000	0	0	3,750,000	0	0	0
寿邹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛时法	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐民	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜雪芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜祖明	副总经理	现任	1,325,000	0	242,000	1,083,000	0	0	0
汤飞涛	总工程师	现任	1,051,000	0	236,015	814,985	0	0	0
合计	--	--	24,726,000	0	478,015	24,247,985	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
毛立新	总经理	离职	2013年05月02日	因个人原因辞去总经理职务。
姜飞雄	总经理	任免	2013年05月20日	经第二届董事会第三十次会议聘任为公司总经理。

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：浙江帝龙新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	370,048,439.42	90,203,492.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,988,636.71	19,139,721.41
应收账款	147,830,860.90	69,062,281.07
预付款项	7,085,996.50	9,857,546.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	710,796.84	664,627.41
买入返售金融资产		
存货	110,851,877.38	103,442,046.78
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	647,516,607.75	292,369,715.06
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	51,115,998.32	51,778,184.04
固定资产	253,261,388.36	226,946,833.26
在建工程	49,858,952.95	56,903,134.83
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,059,639.60	70,458,062.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	138,963.94	169,844.95
递延所得税资产	1,406,390.86	911,244.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	435,841,334.03	407,167,303.37
资产总计	1,083,357,941.78	699,537,018.43
流动负债：		
短期借款		
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	58,288,366.98	34,795,464.08
应付账款	116,220,242.12	81,757,340.04
预收款项	5,128,255.47	9,260,190.78
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	16,317,629.18	21,002,303.20
应交税费	3,061,880.89	5,788,120.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,766,150.24	4,613,604.23
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	7,576,705.31	2,624,882.39
流动负债合计	210,359,230.19	159,841,905.19
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,984,185.89	6,984,185.89
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,188,000.00	1,188,000.00
非流动负债合计	8,172,185.89	8,172,185.89
负债合计	218,531,416.08	168,014,091.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	128,800,000.00	100,200,000.00
资本公积	524,268,710.49	237,348,710.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,746,098.55	22,746,098.55
一般风险准备		
未分配利润	169,965,307.02	151,904,457.37
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	845,780,116.06	512,199,266.41
少数股东权益	19,046,409.64	19,323,660.94
所有者权益（或股东权益）合计	864,826,525.70	531,522,927.35

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,083,357,941.78	699,537,018.43
-------------------	------------------	----------------

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,305,177.11	37,807,194.70
交易性金融资产		
应收票据	1,733,000.00	11,662,353.81
应收账款	91,666,505.96	41,935,071.03
预付款项	1,692,324.36	7,070,804.70
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,337,254.65	27,217,747.96
存货	69,712,199.23	61,874,542.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	489,446,461.31	187,567,714.42
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	230,675,721.07	171,055,721.07
投资性房地产	51,115,998.32	51,778,184.04
固定资产	130,615,018.86	136,494,115.91
在建工程	29,575,812.57	25,611,833.04
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,932,089.03	36,680,249.52

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,019,876.23	631,628.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	479,934,516.08	422,251,732.12
资产总计	969,380,977.39	609,819,446.54
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	38,368,366.98	29,958,464.08
应付账款	59,101,102.93	33,878,479.70
预收款项	2,523,893.27	6,346,066.57
应付职工薪酬	11,239,572.80	14,510,264.31
应交税费	6,783,156.26	7,591,608.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,955,734.65	6,934,213.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,526,293.80	2,125,320.83
流动负债合计	129,498,120.69	101,344,417.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	6,984,185.89	6,984,185.89
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,984,185.89	6,984,185.89
负债合计	136,482,306.58	108,328,603.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	128,800,000.00	100,200,000.00
资本公积	525,114,605.90	238,194,605.90

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,746,098.55	22,746,098.55
一般风险准备		
未分配利润	156,237,966.36	140,350,138.93
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	832,898,670.81	501,490,843.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	969,380,977.39	609,819,446.54

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

3、合并利润表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	339,153,643.59	280,523,835.34
其中：营业收入	339,153,643.59	280,523,835.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	310,622,585.52	260,545,636.60
其中：营业成本	261,563,521.82	216,259,928.70
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	2,011,400.67	1,425,113.68
销售费用	12,147,992.16	11,335,785.66
管理费用	30,558,181.66	28,150,034.20
财务费用	158,161.53	-130,795.69
资产减值损失	4,183,327.68	3,505,570.05

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,531,058.07	19,978,198.74
加：营业外收入	6,940,984.35	6,657,389.78
减：营业外支出	438,423.94	278,655.79
其中：非流动资产处置损失	62,774.47	10,551.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,033,618.48	26,356,932.73
减：所得税费用	4,370,020.13	3,137,572.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,663,598.35	23,219,360.21
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	30,940,849.65	22,879,777.34
少数股东损益	-277,251.30	339,582.87
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.23
（二）稀释每股收益	0.27	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	30,663,598.35	23,219,360.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,940,849.65	22,879,777.34
归属于少数股东的综合收益总额	-277,251.30	339,582.87

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

4、母公司利润表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	212,454,450.84	174,498,104.69
减：营业成本	153,340,118.74	126,799,970.16
营业税金及附加	1,432,812.56	1,011,168.81
销售费用	8,532,777.11	7,898,247.10
管理费用	19,877,311.74	19,691,830.15
财务费用	-451,299.74	17,868.37
资产减值损失	2,588,317.95	1,891,730.13
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		101,065.27
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）	27,134,412.48	17,288,355.24
加：营业外收入	5,337,903.53	5,187,254.36
减：营业外支出	343,374.92	218,864.46
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	32,128,941.09	22,256,745.14
减：所得税费用	3,361,113.66	2,145,665.78
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,767,827.43	20,111,079.36
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	28,767,827.43	20,111,079.36

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

5、合并现金流量表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

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	315,061,683.86	263,138,420.92
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	4,258,338.20	3,616,670.80
收到其他与经营活动有关的现金	10,400,845.62	3,776,310.89
经营活动现金流入小计	329,720,867.68	270,531,402.61
购买商品、接受劳务支付的现金	226,841,498.40	203,376,840.71
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	33,866,915.40	29,346,003.60
支付的各项税费	23,268,107.70	11,289,084.44
支付其他与经营活动有关的现金	25,542,891.71	20,598,908.19
经营活动现金流出小计	309,519,413.21	264,610,836.94
经营活动产生的现金流量净额	20,201,454.47	5,920,565.67
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	140,088.99	610,135.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		439,644.75

投资活动现金流入小计	140,088.99	1,049,780.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,983,493.56	37,805,939.07
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,983,493.56	37,805,939.07
投资活动产生的现金流量净额	-48,843,404.57	-36,756,158.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	315,520,000.00	
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		13,700,000.00
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	315,520,000.00	13,700,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,924,983.34	10,327,610.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,924,983.34	15,327,610.17
筹资活动产生的现金流量净额	302,595,016.66	-1,627,610.17
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	273,953,066.56	-32,463,202.89
加：期初现金及现金等价物余额	82,410,699.46	82,289,846.97
六、期末现金及现金等价物余额	356,363,766.02	49,826,644.08

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

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	199,944,198.85	174,993,096.18
收到的税费返还	4,258,338.20	3,616,670.80
收到其他与经营活动有关的现金	16,594,250.82	3,359,053.49
经营活动现金流入小计	220,796,787.87	181,968,820.47
购买商品、接受劳务支付的现金	137,066,723.70	116,640,864.15
支付给职工以及为职工支付的现金	22,630,523.04	20,647,650.76
支付的各项税费	15,586,999.29	10,997,887.85
支付其他与经营活动有关的现金	12,370,846.00	27,191,911.66
经营活动现金流出小计	187,655,092.03	175,478,314.42
经营活动产生的现金流量净额	33,141,695.84	6,490,506.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		101,065.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,464.11	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		617,434.27
投资活动现金流入小计	137,464.11	718,499.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,483,158.12	19,438,903.07
投资支付的现金		18,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	59,620,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	68,103,158.12	38,238,903.07
投资活动产生的现金流量净额	-67,965,694.01	-37,520,403.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	315,520,000.00	
取得借款收到的现金		13,700,000.00
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	315,520,000.00	13,700,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,880,000.00	10,567,963.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	12,880,000.00	15,567,963.95
筹资活动产生的现金流量净额	302,640,000.00	-1,867,963.95
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	267,816,001.83	-32,897,861.43
加：期初现金及现金等价物余额	31,815,501.88	45,278,234.91
六、期末现金及现金等价物余额	299,631,503.71	12,380,373.48

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

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	100,200,000.00	237,348,710.49			22,746,098.55		151,904,457.37		19,323,660.94	531,522,927.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,200,000.00	237,348,710.49			22,746,098.55		151,904,457.37		19,323,660.94	531,522,927.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,600,000.00	286,920,000.00					18,060,849.65		-277,251.30	333,303,598.35
（一）净利润							30,940,849.65		-277,251.30	30,663,598.35
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							30,940,849.65		-277,251.30	30,663,598.35
（三）所有者投入和减少资本	28,600,000.00	286,920,000.00								315,520,000.00
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	28,600,000.00	286,920,000.00								315,520,000.00
（四）利润分配							-12,880,000.00			-12,880,000.00
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							-12,880,000.00			-12,880,000.00
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										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	128,800,000.00	524,268,710.49			22,746,098.55		169,965,307.02		19,046,409.64	864,826,525.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,200	237,348,			17,999,		109,022,		18,176,41	482,746,95

	,000.00	710.49			093.83		735.75		3.75	3.82
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,200,000.00	237,348,710.49			17,999,093.83		109,022,735.75		18,176,413.75	482,746,953.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,859,777.34		339,582.87	13,199,360.21
（一）净利润							22,879,777.34		339,582.87	23,219,360.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,879,777.34		339,582.87	23,219,360.21
（三）所有者投入和减少资本										
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							-10,020,000.00			-10,020,000.00
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							-10,020,000.00			-10,020,000.00
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										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	100,200,000.00	237,348,710.49			17,999,093.83		121,882,513.09		18,515,996.62	495,946,314.03

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江帝龙新材料股份有限公司

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	100,200,000.00	238,194,605.90			22,746,098.55		140,350,138.93	501,490,843.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,200,000.00	238,194,605.90			22,746,098.55		140,350,138.93	501,490,843.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,600,000.00	286,920,000.00					15,887,827.43	331,407,827.43
（一）净利润							28,767,827.43	28,767,827.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,767,827.43	28,767,827.43
（三）所有者投入和减少资本	28,600,000.00	286,920,000.00						315,520,000.00
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	28,600,000.00	286,920,000.00						315,520,000.00
（四）利润分配							-12,880,000.00	-12,880,000.00
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							-12,880,000.00	-12,880,000.00
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								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	128,800,000.00	525,114,605.90			22,746,098.55		156,237,966.36	832,898,670.81

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			17,999,093.83		107,647,096.42	464,040,796.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,200,000.00	238,194,605.90			17,999,093.83		107,647,096.42	464,040,796.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							10,091,079.36	10,091,079.36
（一）净利润							20,111,079.36	20,111,079.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,111,079.36	20,111,079.36
（三）所有者投入和减少资本								
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							-10,020,000.00	-10,020,000.00
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							-10,020,000.00	-10,020,000.00
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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,200,000.00	238,194,605.90			17,999,093.83		117,738,175.78	474,131,875.51

法定代表人：姜飞雄

主管会计工作负责人：姜丽琴

会计机构负责人：杜锡琦

三、公司基本情况

浙江帝龙新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省工商行政管理局批准，在浙江万利实业有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司股票已于2008年6月12日在深圳证券交易所挂牌交易。公司持有注册号为330100000030251的《企业法人营业执照》，公司现有注册资本12,880万元，股份总数12,880万股（每股面值1元）。有限售条件的流通股份(A股)47,144.50万股；无限售条件的流通股份(A股)81,655.50万股。

本公司属制造行业。经营范围：印花装饰纸、胶膜浸渍装饰纸、封边条、金属饰面板、装饰铝板、阳极氧化铝卷板、三聚氰胺板、装饰材料印花的生产、销售，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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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。

6、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。

7、外币业务和外币报表折算

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。

8、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	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信用风险特征
关联款项组合	其他方法	应收浙江帝龙新材料股份有限公司合并报表范围内关联方款项

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	15%	15%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
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	单项金额不重大但信用风险重大
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

9、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

（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

（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

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

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。

11、投资性房地产

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

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

12、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，单位价值较高的有形资产。

(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	30	5%	3.17
机器设备		5%	
电子设备		5%	
运输设备	5	5%	19
通用设备	3-10	5%	31.67-9.5
专用设备	8-10	5%	11.875-9.5

(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。

13、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。

14、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

(1) 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。

(2) 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。

15、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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70	
软件	10	
商标专利技术	10	

(3) 无形资产减值准备的计提

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) 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，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。

16、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。

17、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。根据上述原则，国内销售以发货送至约定交货地点经对方验收后确认收入，国外销售以产品报关、货物装箱离岸确认收入。

(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，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

18、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。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

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

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

20、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。

21、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

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

（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

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期没有发现前期会计差错。

（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

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

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	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，部分退税率为 15%、13%、5%。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1% 2%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

2、税收优惠及批文**1. 增值税**

根据浙江省临安市国家税务局临国税政[2013]40号《关于浙江帝龙新材料股份有限公司享受残疾人就业增值税优惠的通知》，本公司2013年按每位残疾员工每年35,000.00元的限额享受增值税即征即退税收优惠。

2. 企业所得税

根据《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2011〕263号），本公司通过高新技术企业复审，2011年至2013年按15%的优惠税率计缴企业所得税。

根据财税〔2011〕58号《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》，成都帝龙新材料有限公司2011年1月1日起至2020年12月31日止按15%的优惠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
廊坊帝龙新材料有限公司	全资	廊坊	制造业	9,052 万	高性能装饰板等的生产、销售	90,520,000.00		100%	100%	是			
成都帝龙新材料有限公司	全资	成都	制造业	7,410 万	印花装饰纸等的生产、销售	74,100,000.00		100%	100%	是			
北京帝龙北方新材料有限公司	全资	北京	制造业	300 万	生产、销售三聚氰胺板、金属饰面板等	4,055,700.00		100%	100%	是			
浙江帝龙永孚新材料有限公司	非全资	余杭	制造业	6000 万	PVC 装饰片等的生产、销	42,000,000.00		70%	70%	是			

司					售								
帝龙新材料 (临沂)有限公司	全资	郯城	制造业	2000 万	装饰 纸、冰 火板新 材料生 产、销 售	20,000, 000.00		100%	100%	是			
海宁帝 龙永孚 新材料 有限公 司	非全资	海宁	制造业	3000 万	PVC 装 饰片等 的生 产、销 售	30,000, 000.00		70%	70%		19,046, 409.64		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

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：	--	--	22,802.14	--	--	20,946.01
人民币	--	--	22,802.14	--	--	20,946.01
银行存款：	--	--	356,340,963.88	--	--	82,389,753.45
人民币	--	--	356,042,741.26	--	--	81,928,727.03
美元	49,266.24	6.1787	298,222.62	73,347.56	6.2855	461,026.09
欧元				0.04	8.3176	0.33
其他货币资金：	--	--	13,684,673.40	--	--	7,792,792.82
人民币	--	--	13,684,673.40	--	--	7,792,782.82
合计	--	--	370,048,439.42	--	--	90,203,492.28

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
其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

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	10,988,636.71	19,139,721.41
合计	10,988,636.71	19,139,721.41

(2) 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

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 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
博洛尼家居用品(北京)股份有限公司	2013年01月17日	2013年07月17日	1,100,000.00	
寿光市东宇鸿翔木业有限公司	2013年06月19日	2013年12月19日	1,000,000.00	
全友家私有限公司	2013年05月13日	2013年11月13日	613,450.00	
全友家私有限公司	2013年05月13日	2013年11月13日	600,000.00	
全友家私有限公司	2013年04月16日	2013年10月16日	593,393.30	
合计	--	--	3,906,843.30	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	156,187,531.45	100%	8,356,670.55	5.35%	73,237,001.29	100%	4,174,720.22	5.7%
组合小计	156,187,531.45	100%	8,356,670.55	5.35%	73,237,001.29	100%	4,174,720.22	5.7%
合计	156,187,531.45	--	8,356,670.55	--	73,237,001.29	--	4,174,720.22	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	152,682,497.91	97.76%	7,634,124.90	69,941,051.99	95.5%	3,497,052.60
1 至 2 年	3,231,290.66	2.07%	484,693.60	3,009,958.45	4.11%	451,493.76
2 至 3 年	71,781.66	0.05%	35,890.83	11,963.99	0.16%	59,817.00
3 年以上	201,961.22	0.12%	201,961.22	166,356.86	0.23%	166,356.86
3 至 4 年	155,563.46	0.09%	155,563.46	116,458.20	0.16%	116,458.20
4 至 5 年	46,397.76	0.03%	46,397.76	49,898.66	0.07%	49,898.66
合计	156,187,531.45	--	8,356,670.55	73,237,001.29	--	4,174,720.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	9,670,298.18	1 年以内	6.19%
第二名	非关联方	4,847,271.00	1 年以内	3.1%
第三名	非关联方	4,121,795.00	1 年以内	2.64%
第四名	非关联方	3,656,187.50	1 年以内	2.34%
第五名	非关联方	3,484,931.07	1 年以内	2.23%
合计	--	25,780,482.75	--	16.5%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	同受控制	146,146.10	0.09%
合计	--	146,146.10	0.09%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	769,259.83	100%	58,462.99	7.6%	721,713.05	100%	57,085.64	7.91%
组合小计	769,259.83	100%	58,462.99	7.6%	721,713.05	100%	57,085.64	7.91%
合计	769,259.83	--	58,462.99	--	721,713.05	--	57,085.64	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
	739,259.83	96.1%	36,962.99	681,713.05	94.46%	34,085.64
1年以内小计	739,259.83	96.1%	36,962.99	681,713.05	94.46%	34,085.64
1至2年	10,000.00	1.3%	1,500.00	20,000.00	2.77%	3,000.00
3年以上	20,000.00	2.6%	20,000.00	20,000.00	2.77%	20,000.00
合计	769,259.83	--	58,462.99	721,713.05	--	57,085.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 期末无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

(3) 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(%)
海宁市周王庙镇工业投资开发有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	65%
海宁新奥燃气发展有限公司	非关联方	96,425.48	1年以内	12.53%
四川崇州供电有限责任公司	非关联方	47,879.54	1年以内	6.22%

海宁市供电局	非关联方	35,200.00	1 年以内	4.58%
张柏根	非关联方	20,000.00	3 年以上	2.6%
合计	--	699,505.02	--	90.93%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,017,996.50	99.04%	9,819,546.11	99.62%
1 至 2 年	50,000.00	0.71%	20,000.00	0.2%
2 至 3 年	18,000.00	0.25%	18,000.00	0.18%
合计	7,085,996.50	--	9,857,546.11	--

(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
郟城县李庄镇财政所	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付土地款
新疆伊品酪蛋白有限公司	非关联方	467,000.00	1 年以内	预付材料款
浙江远大国际会展有限公司	非关联方	354,244.00	1 年以内	预付参展费
山东齐峰特种纸业股份有限公司	非关联方	319,950.87	1 年以内	预付材料款
成都金宇电力有限公司崇州分公司	非关联方	290,000.00	1 年以内	预付工程款
合计	--	2,431,194.87	--	--

(3) 期末无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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,018,316.38		66,018,316.38	56,027,531.91		56,027,531.91
在产品	5,658,236.30		5,658,236.30	3,933,641.68		3,933,641.68
库存商品	38,602,795.24		38,602,795.24	42,817,833.52		42,817,833.52
委托加工物资	572,529.46		572,529.46	663,039.67		663,039.67
合计	110,851,877.38		110,851,877.38	103,442,046.78		103,442,046.78

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	62,197,971.26	9,423,380.26	9,891,547.05	61,729,804.47
1.房屋、建筑物	19,533,956.50	6,642,274.59	6,347,703.23	19,828,527.86
2.土地使用权	42,664,014.76	2,781,105.67	3,543,843.82	41,901,276.61
二、累计折旧和累计摊销合计	10,419,787.22	882,925.77	688,906.84	10,613,806.15
1.房屋、建筑物	6,682,910.63	409,470.50	477,326.88	6,615,054.25
2.土地使用权	3,736,876.59	473,455.27	211,579.96	3,998,751.90
三、投资性房地产账面净值合计	51,778,184.04	8,540,454.49	9,202,640.21	51,115,998.32
1.房屋、建筑物	12,851,045.87	6,232,804.09	5,870,376.35	13,213,473.61
2.土地使用权	38,927,138.17	2,307,650.40	3,332,263.86	37,902,524.71
五、投资性房地产账面价值合计	51,778,184.04	8,540,454.49	9,202,640.21	51,115,998.32
1.房屋、建筑物	12,851,045.87	6,232,804.09	5,870,376.35	13,213,473.61
2.土地使用权	38,927,138.17	2,307,650.40	3,332,263.86	37,902,524.71

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	716,932.41

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：	292,547,078.52	44,830,868.20	8,098,027.14	329,279,919.58	
其中：房屋及建筑物	120,264,370.80	29,372,398.65	6,642,274.59	142,994,494.86	
运输工具	7,882,938.93	794,390.59	94,218.00	8,583,111.52	
通用设备	41,764,493.86	3,553,201.26	81,025.64	45,236,669.48	
专用设备	122,635,274.93	11,110,877.70	1,280,508.91	132,465,643.72	
--	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：	65,600,245.26		11,701,833.61	1,283,547.65	76,018,531.22
其中：房屋及建筑物	9,282,420.91		2,476,521.64		11,758,942.55
运输工具	4,786,516.36		464,384.98	62,654.97	5,188,246.37

通用设备	13,243,438.85		2,259,974.28	4,409.22	15,499,003.91
专用设备	38,287,869.14		6,500,952.71	1,216,483.46	43,572,338.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	226,946,833.26		--		253,261,388.36
其中：房屋及建筑物	110,981,949.89		--		131,235,552.31
运输工具	3,096,422.57		--		3,394,865.15
通用设备	28,521,055.01		--		29,737,665.57
专用设备	84,347,405.79		--		88,893,305.33
通用设备			--		
专用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	226,946,833.26		--		253,261,388.36
其中：房屋及建筑物	110,981,949.89		--		131,235,552.31
运输工具	3,096,422.57		--		3,394,865.15
通用设备	28,521,055.01		--		29,737,665.57
专用设备	84,347,405.79		--		88,893,305.33

本期折旧额 11,701,833.61 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 39,473,733.11 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
本部 6 号厂房	新增房屋建筑物	2013 年
成都 1 号厂房	新增房屋建筑物	2013 年
廊坊 2 号厂房	新增房屋建筑物	2013 年

固定资产说明

期末，已有账面价值 19,436,809.56 元的固定资产用于本公司贷款抵押担保。

9、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
母公司项目	29,575,812.57		29,575,812.57	25,611,833.04		25,611,833.04
成都项目	2,931,581.91		2,931,581.91	841,079.88		841,079.88
廊坊项目	5,041,013.24		5,041,013.24	5,215,161.03		5,215,161.03
临沂项目	6,632,226.89		6,632,226.89	8,293,261.30		8,293,261.30
永孚项目	5,678,318.34		5,678,318.34	16,941,799.58		16,941,799.58

合计	49,858,952.95		49,858,952.95	56,903,134.83		56,903,134.83
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(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
母公司项目	219,900,000.00	25,611,833.04	5,879,842.70	1,915,863.17		21.06%	21.06%				自有资金、募集资金	29,575,812.57
成都项目	28,300,000.00	841,079.88	4,164,838.17	2,074,336.14		71.23%	71.23%				自有资金、募集资金	2,931,581.91
廊坊项目	58,520,000.00	5,215,161.03	-174,147.79			79.91%	79.91%				自有资金、募集资金	5,041,013.24
临沂项目	27,500,000.00	8,293,261.30	13,854,713.95	15,515,748.36		80.54%	80.54%				自有资金	6,632,226.89
永孚项目	30,000,000.00	16,941,799.58	8,704,304.20	19,967,785.44		82.79%	82.79%				自有资金	5,678,318.34
合计	364,220,000.00	56,903,134.83	32,429,551.23	39,473,733.11		--	--			--	--	49,858,952.95

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	75,786,369.78	13,562,164.03	2,781,105.67	86,567,428.14
土地使用权	67,563,271.81	13,562,164.03	2,781,105.67	7,834,430.17
软件	278,585.73			278,585.73
商标专利技术	7,944,512.24			7,944,512.24
二、累计摊销合计	5,328,307.60	1,345,474.30	165,993.36	6,507,788.54
土地使用权	4,155,073.66	938,752.11	165,993.36	4,927,832.41
软件	87,164.96	24,606.18		111,771.14
商标专利技术	1,086,068.98	382,116.01		1,468,184.99
三、无形资产账面净值合计	70,458,062.18	12,216,689.73	2,615,112.31	80,059,639.60

土地使用权	63,408,198.15	12,623,411.92	2,615,112.31	73,416,497.76
软件	191,420.77	-24,606.18		166,814.59
商标专利技术	6,858,443.26	-382,116.01		6,476,327.25
土地使用权				
软件				
商标专利技术				
无形资产账面价值合计	70,458,062.18	12,216,689.73	2,615,112.31	80,059,639.60
土地使用权	63,408,198.15	12,623,411.92	2,615,112.31	73,416,497.76
软件	191,420.77	-24,606.18		166,814.59
商标专利技术	6,858,443.26	-382,116.01		6,476,327.25

本期摊销额 1,133,894.34 元。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
绿化工程	169,844.95		30,881.01		138,963.94	
合计	169,844.95		30,881.01		138,963.94	--

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,144,483.89	619,968.59
拆迁补偿收益	261,906.97	261,906.97
未发放工资		29,368.55
小计	1,406,390.86	911,244.11
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
可抵扣亏损	5,165,071.43	1,796,745.79
资产减值损失	1,216,433.10	538,436.02
合计	6,381,504.53	2,335,181.81

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		
资产减值准备	7,198,700.44	3,693,369.84
拆迁补偿收益	6,984,185.89	6,984,185.89
未发放工资		117,474.19
小计	14,182,886.33	10,795,029.92
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	1,406,390.86		911,244.11	

13、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	4,231,805.86	4,183,327.68			8,415,133.54
合计	4,231,805.86	4,183,327.68			8,415,133.54

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,288,366.98	34,795,464.08
合计	58,288,366.98	34,795,464.08

下一会计期间将到期的金额 58,288,366.98 元。

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
工程款及设备款	7,098,048.84	6,669,756.77
货款	109,122,193.28	75,087,583.27
合计	116,220,242.12	81,757,340.04

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江帝龙光电材料有限公司		270,720.05
合计		270,720.05

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额应付款项。

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	5,128,255.47	9,260,190.78
合计	5,128,255.47	9,260,190.78

(2) 期末无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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄超过年的大额预收款项。

17、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	20,565,113.16	37,303,926.88	42,186,895.13	15,682,144.91
三、社会保险费	325,926.94	3,722,001.73	3,725,009.98	322,918.69
其中：医疗保险费	91,044.55	881,235.07	894,158.36	78,121.26
基本养老保险	184,762.43	2,436,957.15	2,438,734.10	182,985.48
失业保险费	28,121.01	236,006.66	234,900.32	29,227.35
工伤保险费	16,302.12	125,124.13	116,165.01	25,261.24
生育保险费	5,696.83	42,678.72	41,052.19	7,323.36
六、其他	111,263.10	641,119.68	439,817.20	312,565.58
工会经费及职工教育经费	111,263.10	641,119.68	439,817.20	312,565.58
合计	21,002,303.20	41,667,048.29	46,351,722.31	16,317,629.18

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 312,565.58 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

工资、奖金、津贴和补贴根据公司各项政策和规定考核发放。

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,918,104.36	-2,927,168.97
营业税	60,942.01	28,327.26
企业所得税	4,948,288.68	7,327,844.92
个人所得税	28,080.84	16,603.86
城市维护建设税	189,683.17	106,932.68
房产税	443,734.10	500,858.29
土地使用税		566,986.43
教育费附加	85,549.32	45,828.29
地方教育费附加	57,032.85	30,552.21
水利建设基金	58,291.06	55,070.37
印花税	22,314.33	13,629.43
残疾人就业保障金	64,131.50	22,655.70
价格调节基金	21,937.39	
合计	3,061,880.89	5,788,120.47

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	3,036,763.89	3,506,667.64
其他	729,386.35	1,106,936.59
合计	3,766,150.24	4,613,604.23

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
浙江帝龙光电材料有限公司		134,677.13
合计		134,677.13

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
Dongwha Nature Flooring Co.,Ltd	203,649.95	制版费押金

Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	140,380.06	制版费押金
杭州川宇电镀设备有限公司	100,000.00	设备保证金
A.B.S METAL	73,915.79	制版费押金
北京科宝优耐厨卫家具有限公司	60,000.00	制版费押金
小 计	577,945.80	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
HAMDANI HAMID MAJID	1,547,661.88	货款押金
Dongwha Nature Flooring Co.,Ltd	203,649.95	制版费押金
Modern Decor&Wood Products Manufacturing Co.Ltd	140,380.06	制版费押金
临安市供电局	120,404.04	电费
Coveright Surfaces Spain,S.A	111,216.60	制版费押金
小 计	2,123,312.53	

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
应付未付运费	1,994,571.11	1,452,504.30
应付未付佣金	1,262,134.20	1,172,378.09
2013 年财政补助	4,320,000.00	
合计	7,576,705.31	2,624,882.39

21、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	6,984,185.89			6,984,185.89	
合计	6,984,185.89			6,984,185.89	--

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
项目扶持基金	1,188,000.00	1,188,000.00
合计	1,188,000.00	1,188,000.00

公司2009年收到装饰纸、浸渍纸、压贴板项目扶持金1,320,000.00元，系与资产相关的政府补助。该项目已于2010年达到预定可使用状态，该等政府补助在相关资产的使用寿命内平均分摊，计入损益。

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,200,000.00	28,600,000.00				28,600,000.00	128,800,000.00

本期增加系根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1660号《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司非公开发行股票批复》，公司向特定对象非公开发行人民币普通股28,600,000股。本次非公开发行到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健验〔2013〕53号《验资报告》验证。

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	237,158,710.49	286,920,000.00		524,078,710.49
其他资本公积	190,000.00			190,000.00
合计	237,348,710.49	286,920,000.00		524,268,710.49

本期增加系根据中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1660号《关于核准浙江帝龙新材料股份有限公司非公开发行股票批复》，公司向特定对象非公开发行人民币普通股28,600,000股，募集资金净额为人民币315,520,000元。其中：计入实收资本28,600,000.00元，计入资本公积（股本溢价）286,920,000.00元。本次非公开发行到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健验〔2013〕53号《验资报告》验证。

25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,746,098.55			22,746,098.55
合计	22,746,098.55			22,746,098.55

26、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	151,904,457.37	--
调整后年初未分配利润	151,904,457.37	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,940,849.65	--
应付普通股股利	12,880,000.00	
期末未分配利润	169,965,307.02	--

根据公司2012年度股东大会通过的关于2012年利润分配方案的决议，以本公司非公开发行股票后的总股本12,880万股为基数，每10股派发现金股利1元，合计分配现金股利12,880,000.00元。

27、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	335,355,453.94	277,044,597.36
其他业务收入	3,798,189.65	3,479,237.98
营业成本	261,563,521.82	216,259,928.70

(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
装饰建材	335,355,453.94	259,990,949.94	277,044,597.36	214,707,587.26
合计	335,355,453.94	259,990,949.94	277,044,597.36	214,707,587.26

(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
装饰纸	113,167,342.89	76,357,856.65	102,855,881.88	69,499,212.76
浸渍纸	92,119,826.20	69,906,158.21	70,811,423.75	55,496,528.46
PVC 装饰材料	40,073,367.30	33,604,178.84	40,849,511.31	35,712,116.58
装饰纸饰面板	54,141,627.34	50,071,321.90	29,696,423.93	27,681,092.62
氧化铝	26,340,808.04	23,156,774.30	20,666,489.16	18,064,774.36
金属饰面板	9,512,482.17	6,894,660.04	12,164,867.33	8,253,862.48
合计	335,355,453.94	259,990,949.94	277,044,597.36	214,707,587.26

(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	286,146,995.50	223,506,912.34	226,003,867.32	175,991,822.56
外销	49,208,458.44	36,484,037.60	51,040,730.04	38,715,764.70
合计	335,355,453.94	259,990,949.94	277,044,597.36	214,707,587.26

(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(%)
第一名	31,940,692.30	9.42%
第二名	9,235,543.25	2.73%
第三名	8,968,818.00	2.64%

第四名	8,955,358.20	2.64%
第五名	7,982,923.18	2.35%
合计	67,083,334.93	19.78%

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	134,333.15	99,496.58	详见财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	936,707.30	671,934.48	详见财务报表附注税项之说明
教育费附加	419,579.00	308,446.95	详见财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	279,719.34	205,631.27	详见财务报表附注税项之说明
房产税	241,061.88	139,604.40	详见财务报表附注税项之说明
合计	2,011,400.67	1,425,113.68	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	4,426,621.49	3,693,505.17
业务费	2,635,345.20	2,862,439.99
差旅费	1,434,419.41	1,306,274.38
业务招待费	920,411.58	825,345.50
展览费	405,160.67	691,184.24
其他	2,326,033.81	1,957,036.38
合计	12,147,992.16	11,335,785.66

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	7,306,952.00	7,644,606.27
工资福利费	12,005,176.73	11,025,858.66
折旧	1,082,553.60	741,179.23
待摊费用摊销	738,554.40	403,925.81
无形资产摊销	1,075,295.81	1,280,441.84
其他	8,349,649.12	7,054,022.39
合计	30,558,181.66	28,150,034.20

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		206,544.90
利息收入	-973,415.33	-438,762.25
汇兑损益	896,500.39	-118,783.79
手续费	235,076.47	220,205.45
合计	158,161.53	-130,795.69

32、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	4,183,327.68	3,505,570.05
合计	4,183,327.68	3,505,570.05

33、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	202,863.46		202,863.46
其中：固定资产处置利得	202,863.46		202,863.46
政府补助	2,006,600.00	2,950,500.00	2,006,600.00
增值税返还	4,258,338.20	3,616,670.80	
其他	473,182.69	90,218.98	473,182.69
合计	6,940,984.35	6,657,389.78	2,682,646.15

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2012 年杭州市发展循环经济专项资金	115,000.00		杭财企（2012）871 号
2012 年杭州市发展循环经济项目专项资金	250,000.00		杭财企（2012）1471 号
2013 年第一批环保资助资金	10,000.00		临环保（2013）5 号
2011 年度企业境外参展展位费补助	80,000.00		杭财企（2012）1401 号
2012 年国家中小企业发展专项资金	1,000,000.00		成财企（2012）232 号
高新技术产业扶持资金	480,000.00		
其他小额补助	71,600.00		
2011 年度环保补助资金		10,000.00	临环保 [2012] 10 号
2011 年省级环保专项资金		10,000.00	临环保 [2012] 2 号

2011 年发展循环经济专项资金		20,000.00	杭财企 [2011] 996 号
2011 年杭州重大科技创新项目补助		300,000.00	杭科计 [2011] 312 号
2011 年临安工业企业技术改造项目财政资助		900,000.00	临政函 [2012] 24 号
2011 年临安技术创新财政资助		80,000.00	临政函 [2012] 25 号
2011 年企业上规模财政奖励		50,000.00	临政函 [2012] 26 号
2011 年鼓励企业拓展市场财政资助		60,000.00	临政函 [2012] 27 号
2011 年节能与工业循环经济财政资助		30,000.00	临政函 [2012] 28 号
专利资助款		30,500.00	临安市专利专项管理办法
成都规模企业奖励		20,000.00	崇委发 [2012] 17 号
2012 年廊坊帝龙高新技术产业扶持资金		1,440,000.00	[2011] 33 号
合计	2,006,600.00	2,950,500.00	--

34、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
非流动资产处置损失合计	62,774.47	10,551.68	62,774.47
其中：固定资产处置损失	62,774.47	10,551.68	62,774.47
对外捐赠	230,000.00		230,000.00
罚款支出	3,535.72	1,905.81	3,535.72
水利建设基金	134,932.75	213,339.31	
其他	7,181.00	52,858.99	7,181.00
合计	438,423.94	278,655.79	303,491.19

35、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	4,865,166.88	3,274,000.48
递延所得税调整	-495,146.75	-136,427.96
合计	4,370,020.13	3,137,572.52

36、基本每股收益和稀释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	30,940,849.65
非经常性损益	B	1,978,916.52
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	28,961,933.13
期初股份总数	D	100,200,000.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	28,600,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	114,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.25

37、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
收到的除税费返还以外的政府补贴收入	6,326,600.00
租金收入	2,008,848.95
银行利息收入	973,415.33
其他	1,091,981.34
合计	10,400,845.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	18,987,153.03
支付票据保证金	5,891,880.58
其他	663,858.10
合计	25,542,891.71

38、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	30,663,598.35	23,219,360.21
加：资产减值准备	4,183,327.68	3,505,570.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,701,833.61	9,806,519.26
无形资产摊销	1,133,894.34	1,010,991.81

长期待摊费用摊销	30,881.01	32,800.02
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)	-140,088.99	10,551.68
财务费用(收益以“-”号填列)		-132,034.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-495,146.75	-136,427.96
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,693,326.60	-10,550,361.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-74,019,826.39	-61,786,406.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	54,836,308.21	40,940,004.00
经营活动产生的现金流量净额	20,201,454.47	5,920,565.67
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	356,363,766.02	49,826,644.08
减: 现金的期初余额	82,410,699.46	82,289,846.97
现金及现金等价物净增加额	273,953,066.56	-32,463,202.89

(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	356,363,766.02	82,410,699.46
其中: 库存现金	22,802.14	20,946.01
可随时用于支付的银行存款	356,340,963.88	82,389,753.45
三、期末现金及现金等价物余额	356,363,766.02	82,410,699.46

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江帝龙控股有限公司	控股股东	商业企业	浙江临安	林守良	实业投资	2000 万	29.87%	29.87%	姜飞雄	79967443-5

2、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
-------	-------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	--------

廊坊帝龙新材料有限公司	控股子公司	工业企业	廊坊	姜飞雄	制造业	9052 万元	100%	100%	56321048-2
成都帝龙新材料有限公司	控股子公司	工业企业	成都	姜飞雄	制造业	7410 万元	100%	100%	68906065-X
北京帝龙北方新材料有限公司	控股子公司	工业企业	北京	姜飞雄	制造业	300 万元	100%	100%	69083292-X
浙江帝龙永孚新材料有限公司	控股子公司	工业企业	余杭	毛立新	制造业	6000 万元	70%	70%	57731442-6
帝龙新材料(临沂)有限公司	控股子公司	工业企业	郯城	姜祖明	制造业	2000 万元	100%	100%	05497943-7
海宁帝龙永孚新材料有限公司	控股子公司	工业企业	海宁	毛立新	制造业	3000 万元	70%	70%	59288656-1

3、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
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	受实际控制人姜飞雄之妹控制	L1612589-8
浙江帝龙光电材料有限公司	母公司的控股子公司	69708796-9

4、关联方交易

(1) 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 (%)
南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	金属饰面板	市场价	419,483.70	4.41%	55,326.54	0.45%

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	浙江帝龙光电材料有限公司	房屋	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	市场价	289,899.30

(3) 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
姜飞雄	本公司	38,368,366.98	2011年06月20日	2014年06月20日	否

上述关联方为本公司提供最高担保额度5000万。

5、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
应收账款	南京市建邺区姜丽芬装饰材料经营部	146,146.10	7,307.31	481.70	24.09
		146,146.10	7,307.31	481.70	24.09

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
应付账款	浙江帝龙光电材料有限公司		270,720.05
小计			270,720.05
其他应付款	浙江帝龙光电材料有限公司	47,252.92	134,677.13
小计		47,252.92	134,677.13

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项**1、企业合并**

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

2、租赁

经营租出固定资产详见本附注报表项目注释固定资产之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	94,712,633.76	97.95%	5,030,114.99	5.31%	43,718,844.03	98.52%	2,440,192.13	5.58%
关联款项组合	1,983,987.19	2.05%			656,419.13	1.48%		
组合小计	96,696,620.95	100%	5,030,114.99	5.31%	44,375,263.16	100%	2,440,192.13	5.5%
合计	96,696,620.95	--	5,030,114.99	--	44,375,263.16	--	2,440,192.13	--

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：	--	--	--	--	--	--
	93,735,706.90	98.97%	4,686,785.34	43,009,096.99	98.38%	2,150,454.85
1 年以内小计	93,735,706.90	98.97%	4,686,785.34	43,009,096.99	98.38%	2,150,454.85
1 至 2 年	703,183.98	0.74%	105,477.60	423,756.19	0.97%	63,563.43
2 至 3 年	71,781.66	0.08%	35,890.83	119,633.99	0.27%	59,816.99
3 年以上	201,961.22	0.21%	201,961.22	166,356.86	0.38%	166,356.86
3 至 4 年	155,563.46	0.16%	155,563.46	116,458.20	0.27%	116,458.20
4 至 5 年	46,397.76	0.05%	46,397.76	49,898.66	0.11%	49,898.66
合计	94,712,633.76	--	5,030,114.99	43,718,844.03	--	2,440,192.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 期末无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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	4,121,795.00	1 年以内	4.26%
第二名	非关联方	3,484,931.07	1 年以内	3.6%
第三名	非关联方	2,358,262.21	1 年以内	2.44%
第四名	非关联方	2,251,015.18	1 年以内	2.33%
第五名	非关联方	2,202,340.30	1 年以内	2.28%
合计	--	14,418,343.76	--	14.91%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都帝龙公司	子公司	605,044.63	0.63%
临沂帝龙公司	子公司	596,627.76	0.62%
廊坊帝龙公司	子公司	719,084.80	0.74%
海宁帝龙公司	二级子公司	63,230.00	0.06%
合计	--	1,983,987.19	2.05%

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	60,268.05	0.35%	23,013.40	38.19%	72,366.27	0.27%	24,618.31	34.02%

关联款项组合	17,300,000.00	99.65%			27,170,000.00	99.73%		
组合小计	17,360,268.05	100%	23,013.40	0.13%	27,242,366.27	100%	24,618.31	0.09%
合计	17,360,268.05	--	23,013.40	--	27,242,366.27	--	24,618.31	--

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	30,268.05	50.22%	1,513.40	32,366.27	44.72%	1,618.31
1 年以内小计	30,268.05	50.22%	1,513.40	32,366.27	44.72%	1,618.31
1 至 2 年	10,000.00	16.59%	1,500.00	20,000.00	27.64%	3,000.00
3 年以上	20,000.00	33.19%	20,000.00	20,000.00	27.64%	20,000.00
5 年以上	20,000.00	33.19%	20,000.00	20,000.00	27.64%	20,000.00
合计	60,268.05	--	23,013.40	72,366.27	--	24,618.31

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) 期末无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

(3) 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(%)
临沂帝龙公司	子公司	16,500,000.00	1 年以内	95.04%
廊坊帝龙公司	子公司	800,000.00	1 年以内	4.61%
张柏根	非关联方	20,000.00	3 年以上	0.12%

临安市城市污水处理有限公司	非关联方	10,000.00	1-2 年	0.06%
曹海波	非关联方	9,268.05	1 年以内	0.05%
合计	--	17,339,268.05	--	99.88%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
临沂帝龙公司	子公司	16,500,000.00	95.04%
廊坊帝龙公司	子公司	800,000.00	4.61%
合计	--	17,300,000.00	99.65%

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
廊坊帝龙公司	成本法	90,520,000.00	60,000,000.00	30,520,000.00	90,520,000.00	100%	100%				
成都帝龙公司	成本法	74,100,000.00	45,000,000.00	29,100,000.00	74,100,000.00	100%	100%				
北京帝龙公司	成本法	4,055,721.07	4,055,721.07		4,055,721.07	100%	100%				
帝龙永孚公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	70%	70%				
临沂帝龙公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	230,675,721.07	171,055,721.07	59,620,000.00	230,675,721.07	--	--	--			

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	210,287,130.95	173,051,076.64

其他业务收入	2,167,319.89	1,447,028.05
合计	212,454,450.84	174,498,104.69
营业成本	153,340,118.74	126,799,970.16

(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
装饰建材	210,287,130.95	152,569,878.86	173,051,076.64	126,078,778.35
合计	210,287,130.95	152,569,878.86	173,051,076.64	126,078,778.35

(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
装饰纸	105,712,445.94	70,925,681.54	99,257,814.65	66,994,738.68
浸渍纸	57,810,030.48	43,473,919.09	38,979,183.80	30,365,925.40
氧化铝	26,340,808.04	23,156,774.30	20,666,489.16	18,064,774.36
金属饰面板	9,624,072.53	7,006,250.40	12,205,320.58	8,281,417.76
PVC 装饰材料	6,418,280.71	4,604,949.46	1,940,346.65	2,370,265.40
装饰纸饰面板	4,381,493.25	3,402,304.07	1,921.80	1,656.75
合计	210,287,130.95	152,569,878.86	173,051,076.64	126,078,778.35

(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	170,277,964.71	124,426,704.82	140,040,957.40	103,215,811.44
外销	40,009,166.24	28,143,174.04	33,010,119.24	22,862,966.91
合计	210,287,130.95	152,569,878.86	173,051,076.64	126,078,778.35

(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(%)
第一名	8,968,818.00	4.22%
第二名	8,955,358.20	4.22%
第三名	7,379,193.23	3.47%

第四名	5,091,715.31	2.4%
第五名	4,572,663.63	2.15%
合计	34,967,748.37	16.46%

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
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		101,065.27
合计		101,065.27

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	28,767,827.43	20,111,079.36
加：资产减值准备	2,588,317.95	1,891,730.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,381,129.47	6,751,792.94
无形资产摊销	465,312.05	412,470.19
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）	-137,464.11	
财务费用（收益以“-”号填列）		-69,470.32
投资损失（收益以“-”号填列）		-101,065.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-388,247.69	-283,759.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,121,153.01	-4,941,325.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,158,606.00	-42,526,220.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,744,579.75	25,245,275.11
经营活动产生的现金流量净额	33,141,695.84	6,490,506.05
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	299,631,503.71	12,380,373.48
减：现金的期初余额	31,815,501.88	45,278,234.94
现金及现金等价物净增加额	267,816,001.83	-32,897,861.43

十四、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）	140,088.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,006,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,465.97	
减：所得税影响额	406,275.11	
少数股东权益影响额（税后）	-6,036.67	
合计	1,978,916.52	--

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	4.53%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.25	0.25

· 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,940,849.65
非经常性损益	B	1,978,916.52
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	28,961,933.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	512,199,266.41
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	315,520,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	12,880,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	K	6
其他事项引起的净资产变动	I	
变动次月起至报告期期末的累积月份数	J	

加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	683,283,024.57
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	4.53
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	4.24

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	370,048,439.42	90,203,492.28	310.24%	期末货币资金较期初增加主要系本期公司完成非公开发行股票募集资金到位所致。
应收票据	10,988,636.71	19,139,721.41	-42.59%	期末应收票据较期初减少主要系本期收到的票据已背书支付应付帐款所致。
应收账款	147,830,860.90	69,062,281.07	114.05%	期末应收账款较期初增加主要系本期公司经营运行情况良好，销售规模扩大相应增加应收账款；且公司继续采用对信誉良好的大客户在年度中间适当提高短期信用额度所致。
递延所得税资产	1,406,390.86	911,244.11	54.34%	期末递延所得税资产较期初增加主要系本期应收账款坏账准备计提增加相应增加递延所得税资产的计提。
应付票据	58,288,366.98	34,795,464.08	67.52%	期末应付票据较期初增加主要系公司生产经营规模扩大，本期款项支付采用票据结算较期初增加所致。
应付账款	116,061,482.12	81,757,340.04	41.96%	期末应付账款较期初增加主要系公司和子公司生产经营规模扩大，本期采购量增加相应增加应付帐款。
预收账款	5,128,255.47	9,260,190.78	-44.62%	期末预收账款较期初减少主要由于预收款项陆续发货所致。
应交税费	3,061,880.89	5,788,120.47	-47.10%	期末应交税费较期初减少主要系本期新设立投产的子公司设备购置、原料采购等产生的进项税额留抵所致。
其他流动负债	7,576,705.31	2,624,882.39	188.65%	期末其他流动负债较期初增加主要系本期收到高新技术产业扶持资金所致。
资本公积	524,268,710.49	237,348,710.49	120.89%	期末资本公积较期初增加主要系报告期内公司完成非公开发行股票增加股本溢价所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

营业收入	339,153,643.59	280,523,835.34	20.90%	本期较上年同期增加主要系公司通过全国性区域布局、完善产品结构、拓宽产品应用领域、提高产销能力，抓住市场机遇并有效满足市场需求，促使公司产品的市场占有率提升效应显现。
营业成本	261,563,521.82	216,259,928.70	20.95%	本期较上年同期增加主要系本期营业收入增加相应增加营业成本。
营业税金及附加	2,011,400.67	1,425,113.68	41.14%	本期较上年同期增加主要系本期营业收入增加相应增加营业税金及附加。
营业外支出	438,423.94	278,655.79	57.34%	本期较上年同期增加主要系本期捐赠支出增加所致。
所得税费用	4,370,020.13	3,137,572.52	39.28%	本期较上年同期增加主要系本期利润总额增加相应增加计提所得税费用。

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的 2013 年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：姜飞雄

浙江帝龙新材料股份有限公司董事会

二〇一三年八月二十八日