

上海普利特复合材料股份有限公司

SHANGHAI PRET COMPOSITES CO.,LTD.

上海市四平路421弄20号2楼



二〇一一年半年度报告

股票简称 普利特

股票代码 002324

二〇一一年八月

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事均亲自出席了审议本次半年度报告的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张隐西	独立董事	出差	李士钊
周武	董事	出差	张祥福

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

本公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本公司法定代表人、董事长周文先生，财务负责人林义擎先生，会计机构负责人俞建刚先生声明：保证半年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况.....	3
第二节 主要财务数据和指标.....	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况.....	6
第四节 董事、监事、高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	21
第七节 财务报告.....	26
第八节 备查文件.....	113

第一节 公司基本情况

一、基本情况简介

法定中文名称	上海普利特复合材料股份有限公司
英文名称	SHANGHAI PRET COMPOSITES CO.,LTD.
法定代表人	周文
上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	普利特
股票代码	002324
注册地址	上海市四平路 421 弄 20 号 2 楼
注册地址的邮政编码	200081
办公地址	上海市青浦工业园区新业路 558 号
办公地址的邮政编码	201707
公司国际互联网网址	www.pret.com.cn
电子信箱	dsh@pret.com.cn

二、联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林义擎	张华
联系地址	上海市青浦工业园区新业路 558 号	上海市青浦工业园区新业路 558 号
电话	021-69210096	021-69210096
传真	021-51685255	021-51685255
电子信箱	dsh@pret.com.cn	zhangh@pret.com.cn

三、其他信息

公司指定的信息披露报纸	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市青浦工业园区新业路 558 号
公司首次注册登记日期	1999 年 10 月 28 日
公司首次注册登记地点	上海市工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期	2011 年 7 月 25 日
公司变更注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310109000241257 (市局)
税务登记号码	国税沪字 310109631613161 号
组织机构代码	63161316-1
公司聘请的会计师事务所名称	安永华明会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减（%）
总资产（元）	1,160,448,052.75	1,191,550,183.50	-2.61%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,095,529,398.41	1,055,709,887.10	3.77%
股本（股）	270,000,000.00	135,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.06	7.82	-48.08%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上 年同期增减 （%）
营业总收入（元）	465,227,031.73	375,239,314.85	23.98%
营业利润（元）	53,680,994.64	58,838,906.67	-8.77%
利润总额（元）	62,789,231.70	65,978,643.71	-4.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	53,319,511.31	56,092,283.07	-4.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	45,066,488.59	49,821,362.09	-9.54%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.21	-4.76%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.21	-4.76%
加权平均净资产收益率（%）	4.95%	5.48%	下降0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.18%	4.87%	下降0.69个百分点
经营活动产生的现金流量净额（元）	-79,492,955.34	-126,777,873.52	37.29%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.29	-0.47	38.30%

2010年可比期间内发行在外普通股的加权平均数已经按照资本公积转增股本后的股数进行列报。

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	108,542.22	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,043,390.00	1) 高新技术成果转化项目扶持资金 720.1 万; 2) 高强汽车专用纳米复合聚丙烯塑料规模化生产技术及应用资金 150 万; 3) 订单驱动科技型制造企业信息系统建设科技专项资金 27 万; 4) 专利资助款 5.239 万; 5) 虹口区科学技术委员会专利奖 2 万
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,695.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	601,201.44	
所得税影响额	-1,456,415.78	
合计	8,253,022.72	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司实施了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，以2010年末公司总股本135,000,000股为基数，按每10股转增10股的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本变更为270,000,000股。

本报告期内股份变动情况具体如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,648,600	62.70%			84,648,600	-3,098,438	81,550,162	166,198,762	61.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,838,000	57.66%			77,838,000		77,838,000	155,676,000	57.66%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	77,838,000	57.66%			77,838,000		77,838,000	155,676,000	57.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	6,810,600	5.04%			6,810,600	-3,098,438	3,712,162	10,522,762	3.90%
二、无限售条件股份	50,351,400	37.30%			50,351,400	3,098,438	53,449,838	103,801,238	38.44%
1、人民币普通股	50,351,400	37.30%			50,351,400	3,098,438	53,449,838	103,801,238	38.44%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	135,000,000	100.00%			135,000,000		135,000,000	270,000,000	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						19,785
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
周文	境内自然人	51.43%	138,852,000	138,852,000	0	
郭艺群	境内自然人	4.35%	11,754,000	11,754,000	0	
卜海山	境内自然人	2.00%	5,400,000	4,050,000	0	
张祥福	境内自然人	1.62%	4,377,000	3,282,750	0	
周武	境内自然人	1.54%	4,170,000	4,170,000	0	
孙丽	境内自然人	1.48%	3,990,000	1,995,000	0	
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.93%	2,500,000	0	0	
何忠孝	境内自然人	0.71%	1,913,600	0	600,000	
宏源证券股份有限公司	境内非国有法人	0.69%	1,853,366	0	0	
中国工商银行—金鹰主题优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	944,600	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金		2,500,000		人民币普通股		
孙丽		1,995,000		人民币普通股		

何忠孝	1,913,600	人民币普通股
宏源证券股份有限公司	1,853,366	人民币普通股
卜海山	1,350,000	人民币普通股
张祥福	1,094,250	人民币普通股
中国工商银行—金鹰主题优势股票型证券投资基金	944,600	人民币普通股
全国社保基金—零九组合	899,820	人民币普通股
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	883,918	人民币普通股
李明	833,500	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	周文、郭艺群、张祥福、卜海山、周武、孙丽均为公司有限售条件股东，其中周文是公司实际控制人，周文、郭艺群为夫妻关系，周文、周武为兄弟关系，张祥福、周武是公司现任董事及高管，卜海山是现任董事，孙丽是公司第一届监事会监事，现已离任。未知公司其他前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系。	

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更，仍为周文先生。

第四节 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有本公司股份的变动情况

报告期内，公司实施了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，以2010年末公司总股本135,000,000股为基数，按每10股转增10股的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本变更为270,000,000股。2010年末持有公司股份的董事、监事和高级管理人员的持股数量因此相应增加，除此之外无其他变化。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
周文	董事长、总经理	69,426,000	0	0	138,852,000	138,852,000	0	公积金转股
张祥福	董事、副总经理	2,188,500	0	0	4,377,000	3,282,750	0	公积金转股
周武	董事、副总经理	2,085,000	0	0	4,170,000	4,170,000	0	公积金转股
李宏	董事、副总经理	415,700	0	0	831,400	623,550	0	公积金转股
卜海山	董事	2,700,000	0	0	5,400,000	4,050,000	0	公积金转股
李士钊	独立董事	0	0	0	0	0	0	
张隐西	独立董事	0	0	0	0	0	0	
施利毅	独立董事	0	0	0	0	0	0	
陈康华	独立董事	0	0	0	0	0	0	
丁巧生	监事会主席	0	0	0	0	0	0	
李结	监事	450,000	0	0	900,000	900,000	0	公积金转股
沈瑜	监事	0	0	0	0	0	0	
林义擎	董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0	0	0	

二、董事、监事和高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况

(一) 公司总体经营情况

报告期内，公司以“确保整车材料定点首选，国产材料选用唯一”作为市场经营目标，承继上市以来良好的发展势头，以优化流程管理为基础、自主创新为核心、强化品质管理为抓手，大力提升产品市场竞争力，精心塑造“普利特”品牌。

报告期内，公司继续加大研发投入，抓好战略研发和应用开发。公司新近又获得两项发明专利的授权，目前公司拥有29项发明专利。

报告期内，公司及时把握市场发展动态，积极因对政策指向变化，认真完成年初制定的经营规划和目标。上半年公司销售各类改性塑料2.78万吨，比去年同期增长13.01%；实现销售收入46,522.70万元，比去年同期增长23.98%，远高于同期中国汽车工业的增长幅度，公司产品市场占有率继续增加。上半年公司实现净利润为5,331.95万元，比上年同期下降4.94%。期末公司资产总额为116,044.81万元，期中所有者权益为109,552.94万元。

报告期内公司销售收入较快增长，主要是公司根据自身产品技术领先优势，把目标市场定位于两个“中高端”，即“中高端车型，中高端材料”，同时全面带动、培育其他市场。在车市增速放缓的环境里，公司依靠较强的核心竞争力议价能力不断提高，公司业绩依然取得较大增幅。

报告期内，公司主要原材料价格波动较为明显，价格有较大幅度上涨并持续在高位运行，公司虽有价格的传导能力和机制，但因为有一定的滞后性使得上半年的净利润同比下降。

报告期内，公司继续大力推进募投项目的建设，公司生产能力继续提高。公司用超募资金投资建设的“液晶高分子材料高新技术产业化新建项目”和“高性能改性高分子塑料复合材料产业化项目”目前正在建设中。同时，为了加快募集资金投资项目建设，提高募集资金使用效率，优化产能布局，更好落实公司零距离、零等待的市场战略，公司变更部分募集资金投资项目实施主体及地点，将募投项目中的4万吨产能建设和一亿元的建设资金变更至公司全资子公司浙江普利特新材料有限公司实施。

报告期内，公司检测中心获得“中国合格评定国家认可委员会”复检通过，公司致力于生产环境的建设，对安全生产高度重视，依照ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系等的要求，落实到位严格运行，没有发生重大事故及人员伤亡。2011年8月公司被上海市企业联合会评为“2011上海民营企业100强”。

（二）公司主营业务及经营情况

公司主营业务范围：公司专门从事各类改性塑料的研发、生产、销售，目前主要服务于汽车应用领域。

1、主营业务分行业、产品情况

（1）主营业务分行业情况

单位：万元

分行业	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（%）
汽车行业	45,778.34	37,936.80	17.13%	27.96%	34.36%	下降 3.94 个百分点
其他行业	744.36	666.08	10.52%	-57.43%	-56.87%	下降 1.16 个百分点
合计	46,522.70	38,602.88	17.02%	23.98%	29.63%	下降 3.62 个百分点

报告期内，公司 98.40%的产品应用于汽车零部件制造行业。

（2）主营业务分产品情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
改性聚烯烃类	20,839.96	17,317.00	16.90%	29.63%	31.72%	下降 1.32 个百分点
改性 ABS 类	12,596.41	10,974.65	12.87%	33.53%	40.32%	下降 4.22 个百分点
塑料合金类	9,218.01	7,212.68	21.75%	17.16%	28.63%	下降 6.98 个百分点
其他类	3,868.32	3,098.55	19.90%	-6.70%	-3.32%	下降 2.80 个百分点
合计	46,522.70	38,602.88	17.02%	23.98%	29.63%	下降 3.62 个百分点

报告期内，公司产品销售结构基本稳定。总体毛利率为 17.02%，比上年同期下降 3.62 个百分点。毛利率下降的主要原因是：主要原材料价格较上年同期有较大上涨，公司产品销售成本增加。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	3,344.98	120.11%
华北	1,837.65	-23.72%
华东	35,278.17	23.59%
西南	2,428.48	73.04%
其他	3,633.42	-0.38%
合计	46,522.70	23.98%

报告期内，上海、浙江、江苏所属的华东地区销售额占到公司主营业务收入的75.83%，

是公司主要市场，东北、西南地区有较快增长。

（三）报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

（四）报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）分析

报告期内，总体毛利率为17.02%，比上年同期下降3.62个百分点。在这期间内，公司的主营业务分行业情况和以往基本一致，绝大部分产品是提供给汽车制造业。主营业务地区市场的分布情况基本保持稳定。公司主营业务及其结构未发生重大变化。毛利率下降的主要原因是：从去年年初至今年上半年，原材料价格处于上涨周期，导致公司主要原材料价格较上年同期有较大上涨，产品销售成本增加，而同时公司产品销售价格的传导有一定的滞后性，毛利率下降。

（五）公司主要会计报表项目增减变动幅度超过30%的情况及原因

1、资产负债表项目

单位：元

项目	2011年6月30日	2010年12月31日	期末较年初增减(%)
货币资金	416,439,702.93	623,061,954.74	-33.16%
应收票据	110,665,326.55	80,544,124.86	37.40%
应收利息	4,205,925.00	2,803,950.00	50.00%
在建工程	92,968,210.95	26,619,642.07	249.25%
无形资产	63,924,880.83	27,873,844.45	129.34%
短期借款	-	6,707,867.92	-100.00%
交易性金融负债	-	279,600.49	-100.00%
应付票据	144,000.00	-	100.00%
应付账款	35,926,007.99	94,430,528.78	-61.96%
应付职工薪酬	2,336,942.65	4,454,535.07	-47.54%
其他应付款	435,075.16	1,117,248.71	-61.06%
实收资本（或股本）	270,000,000.00	135,000,000.00	100.00%

- （1）货币资金期末余额人民币41,643.97万元，较年初减少了20,662.23万元，减少33.16%，主要由于2011年上半年募集资金的大规模使用大量构建厂房及生产设备所致。
- （2）应收票据期末余额人民币11,066.53万元，较年初增加3,012.12万元，增加37.40%，主要是2011年上半年回收应收账款增加所致。
- （3）应收利息期末余额人民币420.59万元，较年初增加140.19万元，增加50.00%，主要是2011年上半年定期存款应收利息增加所致。

- (4) 在建工程期末余额人民币9,296.82万元,较年初增加6,634.86万元,增加249.25%,主要是2011年上半年新增尚未达到可使用状态的建筑工程和机器设备所致。
- (5) 无形资产期末余额人民币6,392.49万元,较年初增加3,605.10万元,增加129.54%,主要是2011年上半年子公司新增土地使用权所致。
- (6) 短期借款期末余额为0,较年初减少人民币670.79万元,主要是2011年上半年偿还了年初的短期借款所致。
- (7) 交易性金融负债期末余额为0,较年初减少人民币27.96万元,主要是2011年上半年远期外汇合同到期结算所致。
- (8) 应付票据期末余额人民币14.40万元,较年初增加14.4万元,增加100%,主要是2011年上半年公司票据支付方式所致。
- (9) 应付账款期末余额人民币3,592.60万元,较年初减少5,850.45万元,减少61.96%,主要是2011年上半年较短的结算期的采购比例增加所致。
- (10) 应付职工薪酬期末余额人民币233.69万元,较年初减少211.76万元,减少47.54%,主要是2011年上半年发放了2010年度奖金所致。
- (11) 其他应付期末余额人民币43.51万元,款较年初减少68.22万元,减少61.06%,主要是2011年上半年支付了审计费用等应付款所致。
- (12) 实收资本期末余额人民币27,000万元,较年初增加13,500万元,增加100%,主要是2011年上半年实施了2010年度权益分派所致。

2、利润表项目

单位:元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
营业税金及附加	1,412,063.70	1,067,490.60	32.28%
财务费用	-2,417,405.73	-5,505,359.73	56.09%
资产减值损失	-181,226.11	23,484.38	-871.69%
营业外支出	75,769.48	355,032.96	-78.66%
公允价值变动收益	279,600.49	-	100.00%

- (1) 营业税金及附加本期发生额为人民币141.21万元,较上年同期增加34.46万元,增加32.28%,主要2011年上半年公司销售增加所致。
- (2) 财务费用本期发生额为人民币-269.70万元,较上年同期增加308.80万元,增加56.09%,主要是2011年上半年利息收入减少所致。
- (3) 资产减值损失本期发生额为人民币-18.12万元,较上年同期减少20.47万元,减少871.69%,主要是2011年上半年单独进行减值测试的应收款项减值准备减少所致。
- (4) 营业外支出本期发生额为人民币7.58万元,较上年同期减少27.92万元,减少78.66%,主要是2011年上半年固定资产清理损失减少所致。
- (5) 公允价值变动收益本期发生额为人民币27.96万元,收较上年同期增加27.96万元,增加100%,主要是2011年上半年远期外汇合同到期结算所致。

3、现金流量表项目

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本期较上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-79,492,955.34	-126,777,873.52	37.29%
投资活动产生的现金流量净额	-99,974,245.97	31,100,329.98	-421.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,215,050.50	-74,215,846.62	72.76%

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期回升4,728.49万元，回升幅度37.29%，主要是2011年上半年度加大了应收账款的回收特别是加强了应收账款现金的回收力度所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少13,107.46万元，下降421.46%，主要是2011年上半年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期回升5,400.08万元，回升幅度72.76%，主要是2010年上半年公司归还银行借款5,000万所致。

(六) 下半年公司发展计划

普利特专注于改性塑料尤其是汽车用改性塑料的研发和生产，与汽车工业的发展休戚相关。随着“汽车小型化和轻量化”的理念在汽车设计中的强化，对车用改性塑料提出了更高和更多的要求，使用量也在不断增加，尤其是在乘用车上。未来十年，将是中国汽车产业从汽车大国迈向汽车强国的关键时期。公司将牢牢把握住我国汽车工业快速发展带来的历史性机遇，大力加快和加强自身建设特别是公司核心竞争力的建设，确立行业领先优势，保持长期增长。

同时，公司将遵照《国家“十二五”科学和技术发展规划》关于大力培育和发展战略性新兴产业的指导精神，推进公司在包括特种工程塑料等多方位上产品研发和市场推广的发展战略。

二、公司投资情况

(一) 募集资金的具体使用情况

单位：万元

募集资金总额	73,284.00	本报告期投入募集资金总额	10,840.33							
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	37,189.83							
累计变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%									
承诺投资项目和超募	是否	募集资	调整后投资	本报告期投	截至期	截至期末	项目达到预	本报告期	是否达	项目可行

资金投向	已变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	总额(1)	入金额	末累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	定可使用状态日期	实现的效益	到预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产5万吨汽车用高性能低气味低散发聚丙烯(PP)技术改造项目	否	10,246.11	10,246.11	478.27	5,016.03	48.96%	2011年12月31日	2,042.52	是	否
通用丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物(ABS)高性能化技术改造项目	否	6,495.13	6,495.13	1,065.62	2,728.49	42.01%	2011年12月31日	845.62	是	否
高性能聚碳酸酯(PC)塑料合金技术改造项目	否	10,655.58	10,655.58	83.35	3,121.71	29.30%	2011年12月31日	860.03	是	否
承诺投资项目小计	-	27,396.82	27,396.82	1,627.24	10,866.23	-	-	3,748.17	-	-
超募资金投向										
投资全资子公司(液晶高分子材料高新技术产业化新建项目第一期)	否	8,900.00	8,900.00	2,478.33	6,088.84	68.41%	2011年10月31日	0.00	不适用	否
高性能改性高分子塑料复合材料产业化项目	否	15,500.00	15,500.00	6,734.76	6,734.76	43.45%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	16,487.18	16,487.18	0.00	8,500.00	51.56%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	45,887.18	45,887.18	9,213.09	26,323.60	-	-	0.00	-	-
合计	-	73,284.00	73,284.00	10,840.33	37,189.83	-	-	3,748.17	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	发行募集资金于2009年12月14日到账,公司募集资金投资项目在募集资金到位后实际建设时间才一年,造成募集资金投资项目的实际投资进度比以2009年作为建设期第一年的投资计划进度为低。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2010年2月26日公司第一届董事会第十一次会议审议通过使用部分超额募集资金归还银行贷款5,000万元和补充流动资金8,500万元。 2、2010年8月5日第一届董事会第十五次会议与2010年8月23日2010年第二次临时股东大会审议									

	<p>通过了《关于使用部分超额募集资金增资全资子公司建设“液晶高分子材料高新技术产业化新建项目”的议案》，决定用超额募集资金向公司全资子公司上海普利特化工新材料有限公司（以下简称“普利特新材料”）增资 4800 万元，第一次 3800 万元增资计划在 2010 年 8 月 31 日前完成，第二次 1000 万元增资计划在 2010 年 12 月 31 日前完成，并授权公司经营层全权办理上海普利特化工新材料有限公司增资事宜。公司已于 2010 年 8 月 30 日完成第一次 3800 万元增资的相关工商变更手续并获得上海市工商行政管理局金山分局下发的《企业法人营业执照》，注册资本由“贰佰万元”变更为“肆仟万元”，注册号为 310228001373905。2011 年 1 月 24 日完成了第二次 1000 万元增资的相关工商变更手续并获得上海市工商行政管理局金山分局下发的《企业法人营业执照》，注册资本由“肆仟万元”变更为“伍仟万元”，注册号为 310228001373905。</p> <p>3、2010 年 11 月 23 日第二届董事会第二次会议与 2010 年 12 月 15 日 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超额募集资金增资全资子公司建设“高性能改性高分子塑料复合材料产业化项目”的议案》，拟使用超额募集资金 15500 万元增资全资子公司浙江普利特新材料有限公司（以下简称“浙江普利特”），用于建设“高性能改性高分子塑料复合材料产业化项目”，增资计划在 2011 年 1 月 31 日前完成，并授权公司经营层全权办理浙江普利特增资事宜。2011 年 1 月 4 日完成了 15500 万元增资的工商变更手续并获得嘉兴市工商行政管理局南湖分局下发的《企业法人营业执照》，注册资本由“伍佰万元”变更为“壹亿陆仟万元”，注册号为 330402000073645。</p> <p>4、2011 年 1 月 27 日经公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金增资全资子公司建设“液晶高分子材料高新技术产业化新建项目”的议案》，决定用超额募集资金再向上海普利特化工新材料有限公司增资 4100 万元，增资后注册资本将达 9100 万元，本公司持有 100% 的股权。公司经营层按照《2010 年第二次临时股东大会决议》的授权，办理普利特新材料增资事宜。2011 年 2 月 23 日，公司完成了 4100 万元增资的相关工商变更手续并获得上海市工商行政管理局金山分局下发的《企业法人营业执照》，注册资本由“伍仟万元”变更为“玖仟壹佰万元”，注册号为 310228001373905。</p> <p>5、2011 年 6 月 10 日经公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》董事会同意公司用超额募集资金 7,987.18 万元补充日常经营活动所需流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>2011 年 6 月 10 日公司第二届董事会第七次会议和 2011 年 6 月 28 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》，同意：</p> <p>1、公司将“年产 5 万吨汽车用高性能低气味低散发聚丙烯（PP）技术改造项目”中的“年产能 2.5 万吨”改由浙江普利特新材料有限公司（公司全资子公司）（以下简称“浙江普利特”）实施，实施地点改为浙江省嘉兴市工业园区内，涉及变更募集资金 4,000 万元，占该募集资金项目投资额的 39.04%。</p> <p>2、公司将“高性能聚碳酸酯（PC）塑料合金技术改造项目”中的“年产能 1 万吨”改由浙江普利特实施，实施地点改为浙江省嘉兴市工业园区内，涉及变更募集资金 5,000 万元，占该募集资金项目投资额的 46.92%。</p> <p>3、公司将“通用丙烯腈—丁二烯—苯乙烯共聚物（ABS）高性能化技术改造项目”中的“年产能 5 千吨”改由浙江普利特实施，实施地点改为浙江省嘉兴市工业园区内，涉及变更募集资金 1,000 万元，占该募集资金项目投资额的 15.40%。</p>
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>2010 年 1 月 6 日公司第一董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。为降低公司的财务费用，提高资金的使用效率，公司董事会同意公司使</p>

	用募集资金 45,807,994.97 元置换预先投入募投项目的同等金额的自筹资金。安永华明会计师事务所对本公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了【安永华明(2010)专字第 60623545_B01 号】《上海普利特复合材料股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	以定期存款和活期存款方式存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 非募集资金投资情况:

1、报告期内，公司未发生大额非募集资金投资情况。

2、公司投资情况

单位：元

被投资的公司名称	2011年6月30日投资额	同比增减	占被投资公司权益比例
上海天原集团胜德塑料扬州有限公司	3,000,000.00	0.00	11.54%
上海天材塑料技术服务有限公司	250,000.00	0.00	20.00%

报告期内，被投资公司经营活动正常。

三、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%。		
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0%	~~~ 20%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	76,861,381.93	
业绩变动的原因说明	2011年我国汽车市场增速放缓，但预计公司1-9月份销售收入仍将继续保持较快增长态势，同时由于原材料价格波动且在高位运行，销售成本增加。预计1-9月实现净利润比上年同期增幅在0-20%之间。		

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会召开会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了五次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年1月27日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议决议如下：

(1) 审议通过《关于使用部分超额募集资金增资全资子公司建设“液晶高分子材料高新技术产业化新建项目”的议案》。

2、2011年2月23日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议决议如下：

(1) 审议通过《2010年度总经理工作报告》；

(2) 审议通过《2010年度董事会报告》；

(3) 审议通过《2010年年度报告》及摘要；

(4) 审议通过《2010年度财务决算报告》；

(5) 审议通过《2010年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；

(6) 审议通过《关于2010年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；

(7) 审议通过《关于2010年度内部控制自我评价报告的议案》；

(8) 审议通过《关于制定远期外汇交易业务内部控制制度的议案》；

(9) 审议通过《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；

(10) 审议通过《关于制定子公司管理制度的议案》；

(11) 审议通过《关于提请召开2010年度股东大会的议案》。

3、2011年4月21日，公司召开第二届董事会第五次会议，会议决议如下：

(1) 审议通过《2011年一季度报告》。

4、2011年5月9日，公司召开第二届董事会第六次会议，会议决议如下：

(1) 审议通过《关于办理工商变更登记的议案》；

(2) 审议通过《关于修改公司章程的议案》；

(3) 审议通过《关于修改股东大会议事规则的议案》；

(4) 审议通过《关于修改董事会议事规则的议案》；

(5) 审议通过《关于修改募集资金管理制度的议案》；

(6) 审议通过《关于修改独立董事制度的议案》；

(7) 审议通过《关于修改对外担保管理制度的议案》；

(8) 审议通过《关于续聘2011年度审计机构的议案》；

(9) 审议通过《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

5、2011年6月10日，公司召开第二届董事会第七次会议，会议决议如下：

- (1) 审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》；
- (2) 审议通过《关于使用部分超额募集资金补充流动资金的议案》；
- (3) 审议通过《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

(二) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席出席次数	是否连续两次未亲自出席
周文	董事长	5	5	0	0	否
张祥福	副董事长	5	5	0	0	否
周武	董事	5	4	1	0	否
卜海山	董事	5	5	0	0	否
李宏	董事	5	5	0	0	否
李士钊	独立董事	5	5	0	0	否
张隐西	独立董事	5	5	0	0	否
施利毅	独立董事	5	5	0	0	否
陈康华	独立董事	5	5	0	0	否

(三) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

1、根据公司2010年度股东大会决议，(1)以公司2010年末总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金(含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元)；共分配现金股利13,500,000.00元。(2)以公司2010年末总股本135,000,000股为基数，按每10股转增10股的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本变更为270,000,000股。董事会于2011年4月20日完成了上述利润分配方案的实施。

2、根据公司2011年第一次临时股东大会决议，董事会于2011年7月办理了公司注册资本工商变更登记手续，并获得上海市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由“壹亿叁仟伍佰万元”变更为“贰亿柒仟万元”。

3、根据公司2011年第二次临时股东大会决议，董事会办理了变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的事宜。改由子公司浙江普利特新材料有限公司承建的募集资金投资项目建设资金已于2011年7月划转到位，并完成相应工商登记变更。

（四）投资者关系管理

公司一直积极开展投资者关系管理工作，并在监管部门的指引下逐步规范此项工作。公司董事长周文先生为公司投资者关系管理第一责任人，公司董事会秘书林义擎先生为公司投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并做好各次接待的资料存档工作，积极配合机构及中小投资者来公司实地调研，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

公司通过现场调研、电话咨询、电子信箱、传真、公司网站、网上说明会、投资者互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有问必复，并尽可能解答投资者的疑问。

公司在投资者关系管理工作中，通过与投资者的沟通和交流，增强公司的透明度，增进投资者对公司的了解和认同，增强投资者风险意识，努力实现公司利益最大化和保护投资者合法权益。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网，网址是(www.cninfo.com.cn)。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《公司法》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，建立健全公司规章制度，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司根据最新法律法规和监管要求，结合自身实际情况，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《独立董事制度》、《对外担保管理制度》等作出修订，强化了董事、监事、高级管理人员的勤勉尽责、规范运作，更加有利于维护广大中小投资者利益，公司治理与时俱进。

二、报告期内公司利润分配方案的执行情况

报告期内，实施了公司2010年度利润分配方案，（1）以公司2010年末总股本135,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.90元）；共分配现金股利13,500,000.00元。（2）以公司2010年末总股本135,000,000股为基数，按每10股转增10股的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本变更为270,000,000股。董事会于2011年4月20日完成了上述利润分配方案的实施。

三、中期利润分配、公积金转增股本情况

公司本年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

五、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

七、股权激励计划实施情况

根据中国证券监督管理委员会沟通反馈意见公司董事会对《首期股票期权激励计划（草案）》部分条款进行相应修改，形成《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要。2011年8月23日，公司二届董事会八次会议审议通过了《关于上海普利特复合材料股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》。此议案尚需提交公司股东大会审议。

八、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）重大担保

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

（三）委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其他重大事项

报告期内公司未签订重大商务合同。

九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

1、本公司控股股东周文、股东郭艺群、周武、李结承诺：自股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

2、本公司股东胡坚、黄巍、张祥福、卜海山、孙丽、张世城、何忠孝、李宏、张鹰、李明、唐翔、高波、王建平均承诺：自股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（注：至 2010 年 12 月 18 日公司股票上市已满 12 个月，上述股东依法可解除限售部分的股份，可以上市流通。）

3、同时，担任公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的周文、张祥福、卜海山、周武、孙丽（2010 年 10 月 26 日起，不再担任公司监事）、李结、李宏、张鹰还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其所持有的发行人股份。

4、避免同业竞争的承诺

公司发行上市前，为避免公司未来可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人周文先生向公司出具承诺函，内容如下：

“在本人作为股份公司的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。

并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。”

公司发行上市前，公司另两位持股 5%以上的股东郭艺群、胡坚向本公司出具了《避免同业竞争及利益冲突的承诺函》。

报告期内，上述承诺事项均遵守履行。

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

十一、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明和独立意见

根据《在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)及《公司章程》等有关规定，公司独立董事就公司在2011年半年度报告期内的控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保事项发表如下专项说明及独立意见：

(一) 关于公司与关联方资金往来情况的独立意见

我们作为公司的独立董事，就关于公司2011年半年度报告期内与关联方资金往来事项，经核查，我们认为：

2011年半年度报告期内，公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

(二) 关于公司累计和当前对外担保情况的独立意见

我们作为公司的独立董事，就关于公司累计和当前对外担保事项，经核查，我们认为：

2011年半年度报告期内，公司不存在任何对外担保的情形，也不存在以前年度发生并累计至2011年6月30日的任何对外担保情况，截止2011年6月30日公司对外担保余额为0元。

十二、报告期内信息披露索引

公告日期	公告内容	公告编号	信息披露媒体
2011-1-5	关于完成全资子公司浙江普利特新材料有限公司工商变更的公告	2011-001	巨潮网 证券时报
2011-1-5	关于签订募集资金四方监管协议的公告	2011-002	巨潮网 证券时报
2011-1-28	关于完成全资子公司上海普利特化工新材料有限公司工商变更的公告	2011-003	巨潮网 证券时报
2011-1-28	第二届董事会第三次会议决议公告	2011-004	巨潮网 证券时报
2011-1-28	第二届监事会第三次会议决议公告	2011-005	巨潮网 证券时报
2011-1-28	2010 年度业绩快报公告	2011-006	巨潮网 证券时报
2011-2-25	关于完成全资子公司上海普利特化工新材料有限公司工商变更的公告	2011-007	巨潮网 证券时报
2011-2-25	第二届董事会第四次会议决议公告	2011-008	巨潮网 证券时报
2011-2-25	第二届监事会第四次会议决议公告	2011-009	巨潮网 证券时报
2011-2-25	公司关于 2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2011-010	巨潮网 证券时报
2011-2-25	2010 年年度报告摘要	2011-011	巨潮网 证券时报
2011-2-25	关于召开 2010 年度股东大会通知的公告	2011-012	巨潮网 证券时报
2011-2-25	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	2011-013	巨潮网 证券时报
2011-3-24	2010 年年度股东大会决议公告	2011-014	巨潮网 证券时报
2011-4-12	2010 年度权益实施公告	2011-015	巨潮网 证券时报
2011-4-22	2011 年第一季度季度报告正文	2011-016	巨潮网 证券时报
2011-5-10	第二届董事会第六次会议决议公告	2011-017	巨潮网 证券时报
2011-5-10	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告	2011-018	巨潮网 证券时报
2011-5-10	第二届监事会第六次会议决议公告	2011-019	巨潮网 证券时报
2011-5-19	关于签订对外投资协议的公告	2011-020	巨潮网 证券时报
2011-5-26	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-021	巨潮网 证券时报
2011-6-11	关于变更部分募集自己投资项目实施主体及地点的公告	2011-022	巨潮网 证券时报
2011-6-11	关于使用部分超额募集资金补充流动资金的公告	2011-023	巨潮网 证券时报
2011-6-11	第二届董事会第七次会议决议公告	2011-024	巨潮网 证券时报
2011-6-11	第二届监事会第七次会议决议公告	2011-025	巨潮网 证券时报

2011-6-11	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知公告	2011-026	巨潮网 证券时报
2011-6-29	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-027	巨潮网 证券时报
2011-6-30	关于公司投资项目延期投产的公告	2011-028	巨潮网 证券时报

第七节 财务报告

(未经审计)

上海普利特复合材料股份有限公司

合并资产负债表

2011年6月30日

人民币元

资产	附注五	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	416,439,702.93	623,061,954.74
应收票据	2	110,665,326.55	80,544,124.86
应收账款	3,12	262,783,987.13	238,593,960.66
预付款项	4	14,951,746.62	16,414,562.35
应收利息		4,205,925.00	2,803,950.00
其他应收款	5	3,368,889.54	4,409,854.68
存货	6	<u>90,551,365.52</u>	<u>72,532,134.67</u>
流动资产合计		<u>902,966,943.29</u>	<u>1,038,360,541.96</u>
非流动资产：			
长期股权投资	7	3,250,000.00	3,250,000.00
固定资产	8	95,339,390.51	92,898,613.80
在建工程	9	92,968,210.95	26,619,642.07
无形资产	10	63,924,880.83	27,873,844.45
递延所得税资产	20	<u>1,998,627.17</u>	<u>2,547,541.22</u>
非流动资产合计		<u>257,481,109.46</u>	<u>153,189,641.54</u>
资产总计		<u>1,160,448,052.75</u>	<u>1,191,550,183.50</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

合并资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

负债及股东权益	附注五	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款	13	-	6,707,867.92
交易性金融负债	14	-	279,600.49
应付票据		144,000.00	-
应付账款	15	35,926,007.99	94,430,528.78
预收款项	16	3,136,951.10	3,746,463.32
应付职工薪酬	17	2,336,942.65	4,454,535.07
应交税费	18	13,165,617.53	14,884,821.54
其他应付款	19	435,075.16	1,117,248.71
流动负债合计		55,144,594.43	125,621,065.83
非流动负债:			
递延所得税负债	20	19,559.91	21,230.57
其他非流动负债	21	9,754,500.00	10,198,000.00
非流动负债合计		9,774,059.91	10,219,230.57
负债合计		64,918,654.34	135,840,296.40
股东权益:			
股本	22	270,000,000.00	135,000,000.00
资本公积	23	569,674,225.06	704,674,225.06
盈余公积	24	25,655,147.92	25,655,147.92
未分配利润	25	230,200,025.43	190,380,514.12
股东权益合计		1,095,529,398.41	1,055,709,887.10
负债和股东权益总计		1,160,448,052.75	1,191,550,183.50

上海普利特复合材料股份有限公司

合并利润表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入	26	465,227,031.73	375,239,314.85
减：营业成本	26	386,028,753.67	297,800,982.45
营业税金及附加	27	1,412,063.70	1,067,490.60
销售费用	28	11,884,302.56	9,304,115.69
管理费用	29	15,099,149.49	13,709,694.79
财务(收入)/费用	30	(2,417,405.73)	(5,505,359.73)
资产减值损失	31	(181,226.11)	23,484.38
加：公允价值变动收益	32	279,600.49	-
营业利润		53,680,994.64	58,838,906.67
加：营业外收入	33	9,184,006.54	7,494,770.00
减：营业外支出	34	75,769.48	355,032.96
其中：非流动资产处置损失		28,185.48	347,132.96
利润总额		62,789,231.70	65,978,643.71
减：所得税费用	36	9,469,720.39	9,886,360.64
净利润		53,319,511.31	56,092,283.07
每股收益			
基本及稀释每股收益	37	0.20	0.21
其他综合收益		-	-
综合收益总额		53,319,511.31	56,092,283.07

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

上海普利特复合材料股份有限公司

合并股东权益变动表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、 本期期初余额	135,000,000.00	704,674,225.06	25,655,147.92	190,380,514.12	1,055,709,887.10
二、 本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	53,319,511.31	53,319,511.31
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					
对股东的分配	135,000,000.00	(135,000,000.00)	-	(13,500,000.00)	(13,500,000.00)
三、 本期期末余额	270,000,000.00	569,674,225.06	25,655,147.92	230,200,025.43	1,095,529,398.41

上海普利特复合材料股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

截止2010年6月止6个月期间

人民币元

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>股东权益合计</u>
一、 本期期初余额	135,000,000.00	704,674,225.06	15,598,240.26	140,384,162.27	995,656,627.59
二、 本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	56,092,283.07	56,092,283.07
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(40,500,000.00)	(40,500,000.00)
三、 本期期末余额	<u>135,000,000.00</u>	<u>704,674,225.06</u>	<u>15,598,240.26</u>	<u>155,976,445.34</u>	<u>1,011,248,910.66</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

合并现金流量表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
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	38	300,836,227.23	305,122,620.51
收到其他与经营活动有关的现金	38	<u>13,559,058.76</u>	<u>9,679,740.58</u>
经营活动现金流入小计		<u>314,395,285.99</u>	<u>314,802,361.09</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	38	336,490,613.14	396,483,068.51
支付给职工以及为职工支付的现金		17,746,907.20	10,534,618.67
支付的各项税费		21,079,162.75	27,266,455.50
支付其他与经营活动有关的现金	38	<u>18,571,558.24</u>	<u>7,296,091.93</u>
经营活动现金流出小计		<u>393,888,241.33</u>	<u>441,580,234.61</u>
经营活动产生的现金流量净额	39	<u>(79,492,955.34)</u>	<u>(126,777,873.52)</u>
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,940,000.00	61,800,000.00
取得投资收益收到的现金		-	285,772.10
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		<u>146,820.00</u>	<u>174,662.00</u>
投资活动现金流入小计		<u>7,086,820.00</u>	<u>62,260,434.10</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		<u>107,061,065.97</u>	<u>31,160,104.12</u>
投资活动现金流出小计		<u>107,061,065.97</u>	<u>31,160,104.12</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(99,974,245.97)</u>	<u>31,100,329.98</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

合并现金流量表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
三、 筹资活动产生的现金流量：			
偿还债务支付的现金		6,645,275.11	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,569,775.39	21,482,167.76
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,733,678.86
筹资活动现金流出小计		<u>20,215,050.50</u>	<u>74,215,846.62</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(20,215,050.50)</u>	<u>(74,215,846.62)</u>
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减少额	39	(199,682,251.81)	(169,893,390.16)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>515,621,954.74</u>	<u>320,904,474.51</u>
六、 年末现金及现金等价物余额		<u>315,939,702.93</u>	<u>151,011,084.35</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

资产负债表

2011年6月30日

人民币元

资产	附注十三	2011年6月30日	2010年12月31日
流动资产：			
货币资金		293,153,018.66	612,276,416.51
应收票据		110,665,326.55	80,544,124.86
应收账款		262,783,987.13	238,593,960.66
预付款项		14,951,746.62	16,414,562.35
应收利息		4,205,925.00	2,803,950.00
其他应收款		11,854,200.74	11,592,369.98
存货		<u>90,551,365.52</u>	<u>72,532,134.67</u>
流动资产合计		<u>788,165,570.22</u>	<u>1,034,757,519.03</u>
非流动资产：			
长期股权投资	1	254,250,000.00	48,250,000.00
固定资产		95,037,844.39	92,598,613.80
在建工程		17,709,382.00	10,118,482.07
无形资产		3,500,683.61	3,293,844.45
递延所得税资产		<u>1,998,627.17</u>	<u>2,547,541.22</u>
非流动资产合计		<u>372,496,537.17</u>	<u>156,808,481.54</u>
资产总计		<u>1,160,662,107.39</u>	<u>1,191,566,000.57</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

资产负债表(续)

2011年6月30日

人民币元

负债及股东权益	附注十三	2011年6月30日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款		-	6,707,867.92
交易性金融负债		-	279,600.49
应付账款		35,926,007.99	94,430,528.78
预收款项		3,136,951.10	3,746,463.32
应付职工薪酬		2,336,942.65	4,454,535.07
应交税费		13,165,617.53	14,884,821.54
其他应付款		435,075.16	1,117,248.71
流动负债合计		55,000,594.43	125,621,065.83
非流动负债:			
递延所得税负债		19,559.91	21,230.57
其他非流动负债		9,754,500.00	10,198,000.00
非流动负债合计		9,774,059.91	10,219,230.57
负债合计		64,774,654.34	135,840,296.40
股东权益:			
股本		270,000,000.00	135,000,000.00
资本公积		569,674,225.06	704,674,225.06
盈余公积		25,655,147.92	25,655,147.92
未分配利润		230,558,080.07	190,396,331.19
股东权益合计		1,095,887,453.05	1,055,725,704.17
负债和股东权益总计		1,160,662,107.39	1,191,566,000.57

上海普利特复合材料股份有限公司

利润表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十三	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入		465,227,031.73	375,239,314.85
减：营业成本		386,028,753.67	297,800,982.45
营业税金及附加		1,412,063.70	1,067,490.60
销售费用		11,884,302.56	9,304,115.69
管理费用		14,018,796.86	13,709,694.79
财务（收入）/费用		(1,679,290.67)	(5,505,359.73)
资产减值损失		(181,226.11)	23,484.38
加：公允价值变动收益		279,600.49	-
营业利润		54,023,232.21	58,838,906.67
加：营业外收入		9,184,006.54	7,494,770.00
减：营业外支出		75,769.48	355,032.96
其中：非流动资产处置损失		28,185.48	347,132.96
利润总额		63,131,469.27	65,978,643.71
减：所得税费用		9,469,720.39	9,886,360.64
净利润		53,661,748.88	56,092,283.07
其他综合收益		-	-
综合收益总额		53,661,748.88	56,092,283.07

上海普利特复合材料股份有限公司

股东权益变动表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>股东权益合计</u>
一、 本年期初余额	135,000,000.00	704,674,225.06	25,655,147.92	190,396,331.19	1,055,725,704.17
二、 本年增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	53,661,748.88	53,661,748.88
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					
对股东的分配	<u>135,000,000.00</u>	<u>(135,000,000.00)</u>	<u>-</u>	<u>(13,500,000.00)</u>	<u>(13,500,000.00)</u>
三、 本期末余额	<u>270,000,000.00</u>	<u>569,674,225.06</u>	<u>25,655,147.92</u>	<u>230,558,080.07</u>	<u>1,095,887,453.05</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

股东权益变动表(续)

截止2010年6月止6个月期间

人民币元

	<u>股本</u>	<u>资本公积</u>	<u>盈余公积</u>	<u>未分配利润</u>	<u>股东权益合计</u>
一、 本期期初余额	135,000,000.00	704,674,225.06	15,598,240.26	140,384,162.27	995,656,627.59
二、 本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	56,092,283.07	56,092,283.07
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-
(三) 利润分配					
对股东的分配	-	-	-	(40,500,000.00)	(40,500,000.00)
三、 本期期末余额	<u>135,000,000.00</u>	<u>704,674,225.06</u>	<u>15,598,240.26</u>	<u>155,976,445.34</u>	<u>1,011,248,910.66</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

现金流量表

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十三	2011年1-6月	2010年1-6月
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		300,836,227.23	305,122,620.51
收到其他与经营活动有关的现金		12,809,584.84	9,679,740.58
经营活动现金流入小计		313,645,812.07	314,802,361.09
购买商品、接受劳务支付的现金		336,490,613.14	396,483,068.51
支付给职工以及为职工支付的现金		17,746,907.20	10,534,618.67
支付的各项税费		20,881,751.12	27,266,455.50
支付其他与经营活动有关的现金		15,066,739.16	7,296,091.93
经营活动现金流出小计		390,186,010.62	441,580,234.61
经营活动产生的现金流量净额	2	(76,540,198.55)	(126,777,873.52)
二、 投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,940,000.00	61,800,000.00
取得投资收益收到的现金		-	285,772.10
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额		146,820.00	174,662.00
投资活动现金流入小计		7,086,820.00	62,260,434.10
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金		16,514,968.80	31,160,104.12
设立子公司支付的现金净额		206,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		222,514,968.80	31,160,104.12
投资活动产生的现金流量净额		(215,428,148.80)	31,100,329.98

上海普利特复合材料股份有限公司

现金流量表(续)

截至2011年6月30日止6个月期间

人民币元

	附注十三	2011年1-6月	2010年1-6月
三、 筹资活动产生的现金流量：			
偿还债务支付的现金		6,645,275.11	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,569,775.39	21,482,167.76
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,733,678.86
		<u>20,215,050.50</u>	<u>74,215,846.62</u>
筹资活动现金流出小计		<u>20,215,050.50</u>	<u>74,215,846.62</u>
筹资活动产生的现金流量净额		<u>(20,215,050.50)</u>	<u>(74,215,846.62)</u>
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		(312,183,397.85)	(169,893,390.16)
加：年初现金及现金等价物余额		<u>504,836,416.51</u>	<u>320,904,474.51</u>
六、 年末现金及现金等价物余额		<u>192,653,018.66</u>	<u>151,011,084.35</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注

2011年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况

上海普利特复合材料股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为上海普利特复合材料有限公司(“原公司”),系经上海市工商行政管理局批准,由上海普利特化学研究所和职工自然人共同投资,于1999年10月28日在上海注册成立。企业法人营业执照注册号为3101091016969,经营期限为10年。注册资本为人民币2,000,000元。本公司总部位于上海市虹口区四平路421弄20号2楼。

根据原公司2002年11月8日股东大会决议和章程修正案的规定,原公司增加注册资本人民币18,000,000元,由自然人周文、张祥福、郭艺群、周武、李结、王中林、汪勇以盈余公积转增注册资本人民币16,118,000元,货币资金增资人民币1,882,000元。变更后的注册资本为人民币20,000,000元。

根据2007年5月10日的股东会决议,股东王中林和汪勇将其所持原公司股权转让给周文。根据原公司2007年5月21日通过的股东会决议,决定原公司的注册资本由人民币20,000,000元增加至人民币22,222,223元,增加股东胡坚、黄巍。另根据原公司2007年5月28日的股东会决议,周文将部分股权转让给张祥福等三位原股东,以及卜海山等九位新股东。

根据2007年6月18日的股东会决议,原公司以2007年5月31日为改制基准日,于2007年7月23日由有限责任公司整体变更为股份有限公司。变更企业法人营业执照,注册号为310109000241257(市局)。以改制基准日原公司经审计的净资产为基础,折合一亿股,每股面值人民币一元。变更前后各股东的持股比例不变。

根据本公司2008年度第一次临时股东大会决议,经中国证券监督管理委员会(“证监会”)批准(中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1255号文“关于核准上海普利特复合材料股份有限公司首次公开发行股票批复”),本公司分别于2009年12月9日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A股)700万股,2009年12月9日采用网上定价方式公开发行人民币普通股(A股)2,800万股,共计公开发行人民币普通股(A股)3,500万股,每股面值1元,每股发行价格为22.50元。经安永华明会计师事务所审验,截至2009年12月14日止,本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币787,500,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额732,840,000.00元,其中新增注册资本人民币35,000,000.00元,余额计人民币697,840,000.00元转入资本公积。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况(续)

根据本公司2010年年度股东大会决议，本公司以2010年12月31日股本13,500万股为基数，按每10股由资本公积转增10股，共计转增13,500万股，并于2011年度实施。转增后，注册资本增至人民币27,000万元。

截至2011年6月30日，本公司累计发行股本总数27,000万股，详见附注五、22。

于2010年度，本公司设立两家全资子公司上海普利特化工新材料有限公司和浙江普利特新材料有限公司。具体请参见附注四。

本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事生产销售电子材料、高分子材料、橡塑材料及制品，销售汽车配件、计算机及软件、机电设备、环保设备、建筑材料、金属材料，在化工材料专业领域内的“四技”服务，从事货物及技术进出口业务。(涉及行政许可的，凭许可证经营)。

二、 重要会计政策和会计估计

1、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2011年6月30日的财务状况以及截止2011年6月30日止6个月期间的经营成果和现金流量。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

3、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

5. 企业合并(续)

非同一控制下的企业合并(续)

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2011年6月30日止期间的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余部分仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

6. 合并财务报表(续)

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

7. 现金及现金等价物

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

金融工具的确认和终止确认(续)

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本集团无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、可供出售金融资产和被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：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、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括与金融机构签订的外汇远期购买合同形成的交易性金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

9、金融工具(续)

衍生金融工具(续)

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，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。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策和会计估计(续)

9、 金融工具(续)

以摊余成本计量的金融资产(续)

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团对账龄超过180天且单项金额超过人民币10万元的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例(%)
6个月以内	-
6个月至1年	5%
1年至2年	20%
2年至3年	50%
3年以上	75%

(3) 本集团对其他应收款按单项单独进行减值测试。

11. 存货

存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品、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。本集团将存货分为原材料、低值易耗品、包装材料、半成品和产成品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

11、存货(续)

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时按单个存货项目计提。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12、长期股权投资(续)

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

12、长期股权投资(续)

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、21。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

13、固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款，相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
机器设备	5-10年	5%	9.5-19%
办公设备	3-10年	5%	9.5-31.7%
运输设备	4-10年	5%	9.5-23.8%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、21。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、21。

15、无形资产

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其估计受益年限确定的带来经济利益的期限等依次确定使用寿命。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
专利权	5年
软件	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、21。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

16、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

17、收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。

18、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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，并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。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。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

19、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

19、所得税(续)

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

20、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

21、资产减值(续)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予除股份支付以外各种形式的报酬以及其他相关支出。在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

23、利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

24、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策和会计估计(续)

25、重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计年度资产和负债账面金额重大调整。

应收款项减值

本集团先将单笔金额重大的应收款项进行减值可能性的判断，并以此来确定该笔应收款项的坏账准备；再将去除单笔重大后的其余应收款项(含前述单独测试后未发生减值的应收款项)按其账龄划分为若干个应收款项组合，并估计每个组合发生减值的可能性的比例，以此来确定相应的坏账准备，详见附注二、10。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

三、 税项

1、 主要税种及税率：

增值税	-	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。
城市维护建设税	-	按实际缴纳的流转税的7%缴纳。
教育费附加	-	按实际缴纳的流转税的3%缴纳。
企业所得税	-	按现行税法与有关规定所确定的应纳税所得额的15%计缴。
代扣缴个人所得税	-	本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税。

2. 税收优惠及批文

本公司为税务注册地在上海市虹口区税务局的上海市高新技术企业，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合认证，本公司被核准为高新技术企业，并取得了《高新技术企业证书》，该证书有效期至2010年12月31日。上海市高新技术企业的复审工作已于2011年5月31日正式开始，本公司业已依规提交申请材料，据本公司管理层的估计，2011年度仍将按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司子公司的情况如下：

子公司	注册地	法人类型	业务类型	注册代表	经营性质	资本	范围	代码
通过设立方式取得的子公司								
上海普利特化工								
新材料有限公司	上海	全资	上海	周文	制造业	91,000,000	高分子材料	55880348-6
浙江普利特新材料有限公司	浙江	全资	浙江	张祥福	制造业	160,000,000	高分子材料	56440975-X

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围 (续)

1. 子公司情况 (续)

	2011年 6月30日 实际出资	实质上构成 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 股东损益金额
通过设立方式取得的子公司							
上海普利特化工 新材料有限公司	91,000,000	-	100%	100%	是	-	-
浙江普利特新材料 有限公司	160,000,000	-	100%	100%	是	-	-

2. 合并范围变更

合并财务报表范围与上年度一致。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

	2011-6-30			2010-12-31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
-人民币			147,162.41			148,997.17
银行存款						
-人民币			406,233,552.88			611,643,796.00
-美元	352.87	6.4716	2,283.64	402,384.41	6.6227	2,664,871.57
其他货币资金						
-人民币			<u>10,056,704.00</u>			<u>8,604,290.00</u>
货币资金合计数			416,439,702.93			623,061,954.74
减：三个月以上的定期存款			<u>100,500,000.00</u>			<u>107,440,000.00</u>
现金及现金等价物			<u>315,939,702.93</u>			<u>515,621,954.74</u>

于2011年6月30日，本集团受到限制的货币资金为人民币10,200,704.00元。其中人民币7,453,704.00元(2010年12月31日：8,604,290.00元)系作为信用证保证金存入交通银行上海青浦支行，开出金额为美元3,806,881.00元、瑞士法郎1,225,000.00元及欧元174,341.18元的信用证；另外人民币2,603,000.00元(2010年12月31日：无)，系作为保证金存入农业银行上海青浦支行，获得金额为欧元274,000.00元的信用证及人民币144,000.00元的银行承兑票据。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为2年，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释

2、 应收票据

项 目	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	101,575,326.55	73,726,124.86
商业承兑汇票	<u>9,090,000.00</u>	<u>6,818,000.00</u>
合计	<u>110,665,326.55</u>	<u>80,544,124.86</u>

于资产负债表日，本集团无未到期应收票据已进行贴现的情况(2010年：无)。

于资产负债表日，本账户余额中均无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

于2011年6月30日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据(2010年12月31日：无)。期末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
杭州友成机工有限公司	2011年5月26日	2011年11月26日	5,069,721.64
常州市佳乐车辆配件制造有限公司	2011年3月8日	2011年9月8日	5,000,000.00
泰州劲松股份有限公司	2011年5月23日	2011年11月23日	4,800,000.00
泰州劲松股份有限公司	2011年2月23日	2011年8月23日	4,695,161.11
宁波神通模塑有限公司	2011年1月19日	2011年7月19日	<u>3,301,275.00</u>
			<u>22,866,157.75</u>

于2010年12月31日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。年末已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
常州星宇车灯股份有限公司	2010年11月25日	2011年5月25日	2,975,758.00
宁波神通模塑有限公司	2010年7月23日	2011年1月23日	2,944,998.60
上虞一栋塑料有限公司	2010年7月6日	2011年1月6日	2,240,000.00
宁波神通模塑有限公司	2010年12月2日	2011年6月2日	2,094,492.00
全兴汽车配件(福州)有限公司	2010年8月18日	2011年2月18日	<u>2,000,000.00</u>
			<u>12,255,248.60</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款

应收账款信用期通常为100天。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下:

项 目	2011-6-30	2010-12-31
6个月以内	254,227,688.36	237,955,201.71
6个月至1年	8,915,707.47	1,436,721.38
1年至2年	411,016.82	160,422.70
2年以上	<u>462,312.93</u>	<u>455,579.43</u>
	264,016,725.58	240,007,925.22
减: 应收账款坏账准备	<u>(1,232,738.45)</u>	<u>(1,413,964.56)</u>
	<u>262,783,987.13</u>	<u>238,593,960.66</u>

于资产负债表日,本集团将按个别认定计提坏账的应收账款剔除单项金额重大的部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收账款。

应收账款坏账准备分析如下:

	2011-6-30			
	金额	比例	坏账 准备	计提 比例
单项金额重大				
并单项计提坏账准备	427,606.22	0.16%	427,606.22	100.00%
按组合计提坏账准备				
6个月以内	254,227,688.36	96.29%	-	-
6个月至1年	8,914,232.47	3.38%	445,711.62	5.00%
1年至2年	<u>109,722.40</u>	<u>0.04%</u>	<u>21,944.48</u>	<u>20.00%</u>
其他金额虽不重大				
但单项计提坏账准备	<u>337,476.13</u>	<u>0.13%</u>	<u>337,476.13</u>	<u>100.00%</u>
	<u>264,016,725.58</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,232,738.45</u>	<u>0.47%</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3、 应收账款(续)

于2011年6月30日，位列前五名的应收账款及其对应的欠款期限、占应收账款总额的比例如下：

	应收账款	欠款期限	比例
上海瀚氏模具成型有限公司	14,403,115.59	1-6个月	5.46%
宁波市江东永万塑化有限公司	9,091,846.42	1-6个月	3.44%
上海通慧塑料厂	9,019,948.20	1-12个月	3.42%
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	7,118,685.88	1-3个月	2.70%
长春派格汽车塑料技术有限公司	6,572,703.37	1-6个月	2.49%

于2010年12月31日，位列前五名的应收账款及其对应的欠款期限、占应收账款总额的比例如下：

	应收账款	欠款期限	比例
上海通慧塑料厂	10,595,276.39	1-6个月	4.41%
常州星宇车灯股份有限公司	7,099,200.42	1-3个月	2.96%
延锋伟世通汽车饰件系统有限公司	6,955,048.22	1-3个月	2.90%
上虞一栋塑料有限公司	6,845,637.62	1-6个月	2.85%
上海瀚氏模具成型有限公司	6,125,019.10	1-6个月	2.55%

于资产负债表日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

于2011年6月30日，无应收账款被质押给银行作为本集团获得银行信用额度的担保(2010年12月31日：无)。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4、 预付款项

	2011-6-30		2010-12-31	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内	14,459,922.11	96.71%	16,184,858.94	98.60%
1年至2年	491,824.51	3.29%	229,703.41	1.40%
合计	<u>14,951,746.62</u>	<u>100.00%</u>	<u>16,414,562.35</u>	<u>100.00%</u>

于2011年6月30日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
天津大沽化工股份有限公司	第三方	5,035,000.00	3个月以内	预付材料款未结算
中国石油化工股份有限公司 化工销售华东分公司	第三方	4,555,553.94	3个月以内	预付材料款未结算
韩国LG化学	第三方	1,229,811.09	3个月以内	预付材料款未结算
中国石化上海石油化工股份 有限公司	第三方	883,073.30	3个月以内	预付材料款未结算
中华人民共和国 上海外高桥港区海关	第三方	<u>850,639.84</u>	3个月以内	预付进口税金未结算
		<u>12,554,078.17</u>		

于2010年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
湖石化学贸易 (上海)有限公司	第三方	4,759,920.40	3个月以内	预付材料款未结算
中国石油化工股份有限公司 化工销售华东分公司	第三方	2,940,070.35	3个月以内	预付材料款未结算
中华人民共和国 上海外高桥港区海关	第三方	2,801,992.00	3个月以内	预付进口税金未结算
爱思开能源国际贸易 (上海)有限公司	第三方	1,749,516.79	3个月以内	预付材料款未结算
沙伯基础(上海) 商贸有限公司	第三方	<u>1,218,318.43</u>	3个月以内	预付材料款未结算
		<u>13,469,817.97</u>		

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4、 预付款项(续)

于资产负债表日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东欠款。

5、 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

项 目	2011-6-30	2010-12-31
1年以内	3,273,297.54	4,313,112.68
1年至2年	-	2,400.00
2年至3年	95,592.00	94,342.00
合计	3,368,889.54	4,409,854.68

本公司管理层认为，于资产负债表日无需计提坏账准备。

于2011年6月30日，本账户余额中无持有本公司5%或以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货

项 目	2011-6-30	2010-12-31
原材料	40,338,642.72	38,120,672.19
包装材料	289,916.04	344,126.29
半成品	3,114,245.06	1,618,088.91
产成品	46,808,561.70	32,449,247.28
合计	90,551,365.52	72,532,134.67

于2011年6月30日，无存货用于债务担保；无存货所有权受到限制（2010年12月31日：无）。

本公司管理层认为，于资产负债表日无需计提存货跌价准备。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7、 长期股权投资

2011年6月30日

	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	其中:本期分回 现金红利	期末数
成本法:						
上海天原集团胜 塑料扬州德有限 公司(注一)	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
上海天材塑料 技术服务有限 公司(注二)	250,000.00	250,000.00	-	-	-	250,000.00
减: 长期股权投资减值准备		-				-
		<u>3,250,000.00</u>				<u>3,250,000.00</u>

2010年12月31日

	投资成本	年初数	本年增加	本年减少	其中:本年分回 现金红利	年末数
成本法:						
上海天原集团胜 塑料扬州德有限 公司(注一)	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
上海天材塑料 技术服务有限 公司(注二)	250,000.00	250,000.00	-	-	-	250,000.00
减: 长期股权投资减值准备		-				-
		<u>3,250,000.00</u>				<u>3,250,000.00</u>

注一: 长期股权投资主要系投资上海天原集团胜德塑料扬州有限公司投资款, 金额为人民币3,000,000元。根据本公司与封一波(上海天原集团胜德塑料扬州有限公司原控股股东)于2004年3月23日签署的股权转让协议, 封一波将上海天原集团胜德塑料扬州有限公司11.54%的股权作价人民币3,000,000元转让给本公司。本公司已于2004年4月12日前按协议规定付讫股权转让款, 股权转让手续于2007年12月10日办妥。

注二: 本公司于2008年4月出资人民币250,000元与上海研究院等另四家行业内知名单位共同组建上海天材塑料技术服务有限公司, 占新成立公司注册资本的20.00%。

上海普利特复合材料股份有限公司
财务报表附注(续)
2011年6月30日
人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8、 固定资产

2011年1-6月固定资产变动情况分析如下:

	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原值:					
2010年12月31日	61,060,912.45	46,405,952.08	5,204,950.67	2,494,475.11	115,166,290.31
购置	-	1,131,449.76	187,863.77	210,710.73	1,530,024.26
在建工程转入	1,670,224.81	3,581,161.40	-	-	5,251,386.21
处置	-	(250,000.00)	(133,316.24)	(21,540.00)	(404,856.24)
2011年6月30日	<u>62,731,137.26</u>	<u>50,868,563.24</u>	<u>5,259,498.20</u>	<u>2,683,645.84</u>	<u>121,542,844.54</u>
累计折旧:					
2010年12月31日	6,845,760.55	12,536,580.88	1,699,569.00	1,185,766.08	22,267,676.51
计提	1,486,892.84	2,000,266.83	539,099.24	189,294.97	4,215,553.88
处置	-	(165,900.00)	(93,648.40)	(20,227.96)	(279,776.36)
2011年6月30日	<u>8,332,653.39</u>	<u>14,370,947.71</u>	<u>2,145,019.84</u>	<u>1,354,833.09</u>	<u>26,203,454.03</u>
账面价值:					
2010年12月31日	<u>54,215,151.90</u>	<u>33,869,371.20</u>	<u>3,505,381.67</u>	<u>1,308,709.03</u>	<u>92,898,613.80</u>
2011年6月30日	<u>54,398,483.87</u>	<u>36,497,615.53</u>	<u>3,114,478.36</u>	<u>1,328,812.75</u>	<u>95,339,390.51</u>

2010年固定资产变动情况分析如下:

	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
原值:					
2009年12月31日	53,771,959.48	22,585,489.10	3,251,732.34	1,495,591.98	81,104,772.90
购置	-	15,542,734.82	2,952,114.33	1,191,770.13	19,686,619.28
在建工程转入	7,288,952.97	9,787,428.16	-	-	17,076,381.13
处置	-	(1,509,700.00)	(998,896.00)	(192,887.00)	(2,701,483.00)
2010年12月31日	<u>61,060,912.45</u>	<u>46,405,952.08</u>	<u>5,204,950.67</u>	<u>2,494,475.11</u>	<u>115,166,290.31</u>
累计折旧:					
2009年12月31日	4,045,384.71	10,257,152.78	1,633,431.10	1,057,442.66	16,993,411.25
计提	2,800,375.84	3,191,187.40	758,023.73	308,516.82	7,058,103.79
处置	-	(911,759.30)	(691,885.83)	(180,193.40)	(1,783,838.53)
2010年12月31日	<u>6,845,760.55</u>	<u>12,536,580.88</u>	<u>1,699,569.00</u>	<u>1,185,766.08</u>	<u>22,267,676.51</u>
账面价值:					
2009年12月31日	<u>49,726,574.77</u>	<u>12,328,336.32</u>	<u>1,618,301.24</u>	<u>438,149.32</u>	<u>64,111,361.65</u>
2010年12月31日	<u>54,215,151.90</u>	<u>33,869,371.20</u>	<u>3,505,381.67</u>	<u>1,308,709.03</u>	<u>92,898,613.80</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8、 固定资产(续)

于2011年6月30日，无固定资产所有权受到限制(2010年12月31日：无)。

于2011年6月30日，已提足折旧仍继续使用的固定资产账面净值为人民币272,821.32元(2010年12月31日：人民币243,269.79元)。

于资产负债表日，本集团无暂时闲置及准备处置的固定资产。

9、 在建工程

2011年6月在建工程变动情况分析如下：

工程名称	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	资金来源
双螺杆挤出机	1,455,300.00	348,400.00	1,288,000.00	515,700.00	募集资金
计量称安装	154,270.00	3,942,800.00	104,100.00	3,992,970.00	募集资金
二期仓库、厂房工程后续	760,998.07	-	760,998.07	-	募集资金
进口双螺杆挤出机	4,205,778.36	5,346,523.84	-	9,552,302.20	募集资金
落锤实验系统	1,094,400.00	121,600.00	1,216,000.00	-	募集资金
嘉兴一期厂房工程	4,854,142.00	33,061,410.29	-	37,915,552.29	募集资金
金山TLCP一期厂房工程	6,457,018.00	20,506,258.66	-	26,963,276.66	募集资金
TLCP2000吨/年生产 装置工程	5,190,000.00	5,190,000.00	-	10,380,000.00	募集资金
MTS 85实验系统安装	909,450.00	-	909,450.00	-	募集资金
滑石粉生产线系统安装	601,247.50	2,992,062.50	-	3,593,310.00	募集资金
HIT 5.5拉力机安装	545,538.14	-	545,538.14	-	募集资金
切粒机安装	150,000.00	-	150,000.00	-	募集资金
Miele主机及配件安装	135,900.00	15,100.00	151,000.00	-	自有资金
气候老化试验箱安装	35,000.00	7,300.00	42,300.00	-	自有资金
动力配电柜安装	25,000.00	-	25,000.00	-	募集资金

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

9、 在建工程(续)

2011年6月在建工程变动情况分析如下(续):

工程名称	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	资金来源
隔音设备安装	20,000.00	-	20,000.00	-	募集资金
电磁加热改造项目	15,600.00	23,400.00	39,000.00	-	自有资金
其他设备安装	10,000.00	45,100.00	-	55,099.80	募集资金
合计	<u>26,619,642.07</u>	<u>71,599,955.29</u>	<u>5,251,386.21</u>	<u>92,968,210.95</u>	

本公司管理层认为，于资产负债表日无需计提在建工程减值准备。

2010年在建工程变动情况分析如下:

工程名称	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	资金来源
电梯安装	1,020,164.79	-	1,020,164.79	-	自有资金
除尘排烟及真空清 扫系统安装	456,000.00	-	456,000.00	-	自有资金
视频监视系统安装	100,000.00	-	100,000.00	-	自有资金
物料输送系统安装	974,000.00	-	974,000.00	-	自有资金
双螺杆挤出机安装	4,257,074.17	1,455,300.00	4,257,074.17	1,455,300.00	自有资金
计量秤安装	2,183,939.20	154,270.00	2,183,939.20	154,270.00	自有资金
注塑机安装	543,700.00	-	543,700.00	-	自有资金
叉车安装	82,550.00	-	82,550.00	-	自有资金
冷风机安装	170,000.00	-	170,000.00	-	自有资金
消防安装工程	-	34,295.00	34,295.00	-	募集资金
二期仓库、厂房工程后续	-	8,015,656.04	7,254,657.97	760,998.07	募集资金
实验室设备	-	4,205,778.36	-	4,205,778.36	募集资金
落锤冲击试验系统	-	1,094,400.00	-	1,094,400.00	募集资金
嘉兴一期项目厂房工程	-	1,854,142.00	-	1,854,142.00	自有资金
打桩工程	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	自有资金
金山TLCP一期厂房工程	-	5,027,018.00	-	5,027,018.00	募集资金

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 合并财务报表主要项目注释(续)

9、 在建工程(续)

2010年在建工程变动情况分析如下(续):

工程名称	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	资金来源
TLCP2000吨/年生产装置工程	-	5,190,000.00	-	5,190,000.00	募集资金
TLCP一期土建安装工程	-	1,430,000.00	-	1,430,000.00	自有资金
MTS 858 试验系统安装	-	909,450.00	-	909,450.00	募集资金
滑石粉生产线系统安装	-	601,247.50	-	601,247.50	自有资金
HIT 5.5拉力机安装	-	545,538.14	-	545,538.14	募集资金
切粒机安装	-	150,000.00	-	150,000.00	募集资金
Miele主机及配件安装	-	135,900.00	-	135,900.00	募集资金
气候老化试验箱安装	-	35,000.00	-	35,000.00	募集资金
动力配电柜安装	-	25,000.00	-	25,000.00	募集资金
隔音设备安装	-	20,000.00	-	20,000.00	募集资金
电磁加热改造项目	-	15,600.00	-	15,600.00	募集资金
其他设备安装	-	10,000.00	-	10,000.00	自有资金
合计	<u>9,787,428.16</u>	<u>33,908,595.04</u>	<u>17,076,381.13</u>	<u>26,619,642.07</u>	

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10、 无形资产

2011年1-6月无形资产变动情况分析如下:

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
土地使用权	27,392,500.00	36,497,164.54	-	63,889,664.54
专利权	345,000.00	461,282.06	-	806,282.06
软件	<u>1,485,870.93</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,485,870.93</u>
	<u>29,223,370.93</u>	<u>36,958,446.60</u>	<u>-</u>	<u>66,181,817.53</u>
累计摊销				
土地使用权	655,698.85	681,092.32	-	1,336,791.17
专利权	220,787.18	32,583.36	-	253,370.54
软件	<u>473,040.45</u>	<u>193,734.54</u>	<u>-</u>	<u>666,774.99</u>
	<u>1,349,526.48</u>	<u>907,410.22</u>	<u>-</u>	<u>2,256,936.70</u>
账面价值				
土地使用权	26,736,801.15	-	-	62,552,873.37
专利权	124,212.82	-	-	552,911.52
软件	<u>1,012,830.48</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>819,095.94</u>
	<u>27,873,844.45</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>63,924,880.83</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2010年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10、 无形资产(续)

2010年无形资产变动情况分析如下:

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	2,812,500.00	24,580,000.00	-	27,392,500.00
专利权	345,000.00	-	-	345,000.00
软件	<u>433,700.00</u>	<u>1,052,170.93</u>	-	<u>1,485,870.93</u>
	<u>3,591,200.00</u>	<u>25,632,170.93</u>	-	<u>29,223,370.93</u>
累计摊销				
土地使用权	599,448.85	56,250.00	-	655,698.85
专利权	157,486.13	63,301.05	-	220,787.18
软件	<u>220,070.94</u>	<u>252,969.51</u>	-	<u>473,040.45</u>
	<u>977,005.92</u>	<u>372,520.56</u>	-	<u>1,349,526.48</u>
账面价值				
土地使用权	2,213,051.15	-	-	26,736,801.15
专利权	187,513.87	-	-	124,212.82
软件	<u>213,629.06</u>	-	-	<u>1,012,830.48</u>
	<u>2,614,194.08</u>	-	-	<u>27,873,844.45</u>

于2011年6月30日，无无形资产所有权受到限制（2010年12月31日：无）。

本公司管理层认为，于资产负债表日无需计提无形资产减值准备。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 所有权受到限制的资产

2011年6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	<u>15,544,290.00</u>	<u>10,200,704.00</u>	<u>15,544,290.00</u>	<u>10,200,704.00</u>	附注五、1

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
用于担保的资产					
货币资金	5,388,728.00	25,045,702.00	14,890,140.00	15,544,290.00	附注五、1
固定资产	8,358,707.23	-	8,358,707.23	-	附注五、8
无形资产	<u>2,213,051.15</u>	<u>-</u>	<u>2,213,051.15</u>	<u>-</u>	附注五、10

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12、 资产减值准备

坏账准备	2011-6-30	2010-12-31
年初余额	1,413,964.56	768,058.70
本年计提	419,975.33	883,347.91
本年转回	(601,201.44)	(237,442.05)
年末余额	<u>1,232,738.45</u>	<u>1,413,964.56</u>

13、 短期借款

项 目	2011-6-30	2010-12-31
进口押汇借款(注1)	<u>-</u>	<u>6,707,867.92</u>
年利率区间	-	1.05%

注1：于2011年6月30日，无进口押汇（2010年12月31日：进口押汇美元1,012,860.00元，合人民币6,707,867.92元）。

于资产负债表日，本账户余额中无已到期但未偿还的短期借款。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

14、 交易性金融负债

	<u>2011-6-30</u>	<u>2010-12-31</u>
远期外汇合同	<u>-</u>	<u>279,600.49</u>

15、 应付账款

应付账款不计息，并通常在1个月内清偿。

于资产负债表日，本账户余额中无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东的款项。

于资产负债表日，无账龄超过1年的大额应付账款。

16、 预收款项

于资产负债表日，本账户余额中无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东的款项。

于资产负债表日，无账龄超过1年的大额预收款项。

17、 应付职工薪酬

项 目	<u>2011-6-30</u>	<u>2010-12-31</u>
工资及福利费	1,319,988.07	3,392,374.32
工会经费	50,575.31	87,816.36
职工教育经费	<u>966,379.27</u>	<u>974,344.39</u>
合计	<u>2,336,942.65</u>	<u>4,454,535.07</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

17、 应付职工薪酬(续)

2011年6月

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资	3,392,374.32	12,779,572.02	(14,851,958.27)	1,319,988.07
职工福利费	-	502,634.11	(502,634.11)	-
工会经费	87,816.36	284,208.47	(321,449.52)	50,575.31
职工教育经费	974,344.39	223,904.88	(231,870.00)	966,379.27
住房公积金	-	242,041.00	(242,041.00)	-
养老金	-	779,992.90	(779,992.90)	-
其他社会保险	-	816,961.40	(816,961.40)	-
	<u>4,454,535.07</u>	<u>15,629,314.78</u>	<u>(17,746,907.20)</u>	<u>2,336,942.65</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资	872,189.17	22,533,971.29	(20,013,786.14)	3,392,374.32
职工福利费	-	1,201,364.90	(1,201,364.90)	-
工会经费	37,374.06	428,637.76	(378,195.46)	87,816.36
职工教育经费	644,652.93	360,988.20	(31,296.74)	974,344.39
住房公积金	-	600,500.00	(600,500.00)	-
养老金	-	1,022,022.50	(1,022,022.50)	-
其他社会保险	-	1,433,064.89	(1,433,064.89)	-
	<u>1,554,216.16</u>	<u>27,580,549.54</u>	<u>(24,680,230.63)</u>	<u>4,454,535.07</u>

18、 应交税费

项 目	2011-6-30	2010-12-31
增值税	5,767,895.41	7,294,710.09
企业所得税	5,775,564.49	6,295,505.54
城市维护建设税	403,761.08	284,832.29
印花税	758,871.06	758,871.06
代扣缴个人所得税	113,324.57	87,068.76
其他	<u>346,200.92</u>	<u>163,833.800</u>
合计	<u>13,165,617.53</u>	<u>14,884,821.54</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

19、 其他应付款

于资产负债表日，本账户余额中无应付持本公司5%或以上表决权股份的股东的款项。

于资产负债表日，无账龄超过1年的大额其他应付款。

20、 递延所得税资产及负债

已确认递延所得税资产：

	坏账准备	未支付费用	应付职工薪酬	递延收益	合计
2009年12月31日	31,828.04	166,635.11	233,132.43	-	431,595.58
计入损益	<u>180,266.64</u>	<u>(29,068.83)</u>	<u>435,047.83</u>	<u>1,529,700.00</u>	<u>2,115,945.64</u>
2010年12月31日	212,094.68	137,566.28	668,180.26	1,529,700.00	2,547,541.22
计入损益	<u>(27,183.91)</u>	<u>(137,566.28)</u>	<u>(317,638.86)</u>	<u>(66,525.00)</u>	<u>(548,914.05)</u>
2011年6月30日	<u>184,910.77</u>	<u>-</u>	<u>350,541.40</u>	<u>1,463,175.00</u>	<u>1,998,627.17</u>

已确认递延所得税负债

	固定资产折旧差异
2009年12月31日	48,669.42
计入损益	<u>(27,438.85)</u>
2010年12月31日	21,230.57
计入损益	<u>(1,670.66)</u>
2011年6月30日	<u>19,559.91</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

21、 其他非流动负债

于2011年6月30日，其他非流动负债余额均为收到政府补助所产生的递延收益。

	2011年6月30日	2010年12月31日
与资产相关的政府补助		
上海市科技小巨人拨款	514,500.00	543,000.00
与收益相关的 政府补助		
上海市虹口区财政局重点技术改造专项资金	3,280,000.00	3,280,000.00
上海市虹口区财政局重点技术改造专项资金	2,180,000.00	2,180,000.00
轻质高强汽车专用纳米复合聚丙烯塑料		
规模化生产技术及应用	1,000,000.00	1,325,000.00
上海汽车用塑料材料工程技术研究中心	1,000,000.00	1,000,000.00
2008引进技术吸收与创新首期拨款	400,000.00	400,000.00
自主创新专项资金市配套款	400,000.00	400,000.00
订单驱动科技型制造企业信息系统的建设		
建设科技专项资金	180,000.00	270,000.00
2009科技特派员项目	160,000.00	160,000.00
自主创新专项资金区配套款	150,000.00	150,000.00
自主创新专项资金市配套款	150,000.00	150,000.00
自主创新专项资金市配套款	150,000.00	150,000.00
2008年中小企业发展专项资金	80,000.00	80,000.00
上海市科委科研计划项目经费	60,000.00	60,000.00
上海市虹口区科学技术委员会, 参与制定技术标准	50,000.00	50,000.00
合计	<u>9,754,500.00</u>	<u>10,198,000.00</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

22、 股本

项 目	2011-6-30	2010-12-31
	股本	股本
年/期初数	135,000,000.00	135,000,000.00
本年/期增加	135,000,000.00	-
本年/期减少	-	-
年/期末数	<u>270,000,000.00</u>	<u>135,000,000.00</u>

项 目	2011-6-30	2010-12-31
有限售条件股份	166,198,762.00	84,648,600.00
无限售条件股份	<u>103,801,238.00</u>	<u>50,351,400.00</u>
年末数	<u>270,000,000.00</u>	<u>135,000,000.00</u>

23、 资本公积

	2010-12-31	本期减少	2011-6-30
股本溢价	<u>704,674,225.06</u>	<u>(135,000,000.00)</u>	<u>569,674,225.06</u>
	2009-12-31	本年减少	2010-12-31
股本溢价	<u>704,674,225.06</u>	-	<u>704,674,225.06</u>

24、 盈余公积

	2010-12-31	本期增加	2011-6-30
法定盈余公积	<u>25,655,147.92</u>	-	<u>25,655,147.92</u>
	2009-12-31	本年增加	2010-12-31
法定盈余公积	<u>15,598,240.26</u>	<u>10,056,907.66</u>	<u>25,655,147.92</u>

根据公司法和本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25、 未分配利润

项 目	<u>2011-6-30</u>	<u>2010-12-31</u>
上年/期末未分配利润	190,380,514.12	140,384,162.27
本年/期净利润	53,319,511.31	100,553,259.51
减：提取法定盈余公积	-	10,056,907.66
应付普通股现金股利	<u>13,500,000.00</u>	<u>40,500,000.00</u>
年/期末未分配利润	<u><u>230,200,025.43</u></u>	<u><u>190,380,514.12</u></u>

26、 营业收入和成本

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	<u>465,227,031.73</u>	<u>375,239,314.85</u>

主营业务收入及成本列示如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	465,227,031.73	375,239,314.85
主营业务成本	386,028,753.67	297,800,982.45
前五名客户收入总额合计	76,425,038.09	57,633,686.13
占全部营业收入的比例	16.43%	15.36%
营业收入列示如下：		
	2011年1-6月	2010年1-6月
销售商品	<u>465,227,031.73</u>	<u>375,239,314.85</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

27、 营业税金及附加

	2011年1-6月	2010年1-6月
城市维护建设税	822,018.57	679,312.20
教育费附加	352,293.67	291,133.80
其他	<u>237,751.46</u>	<u>97,044.60</u>
	<u>1,412,063.70</u>	<u>1,067,490.60</u>

计缴标准参见附注三、税项。

28、 销售费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
运输费	7,303,273.35	5,208,729.27
职工薪酬及福利	3,162,020.67	2,619,788.30
差旅费	459,811.80	393,544.17
折旧费	279,487.99	243,465.31
办公费	318,684.13	212,457.38
修理费	21,360.68	55,349.17
业务招待费	142,761.30	163,153.20
业务宣传费	36,822.70	(1,330.00)
其他	<u>160,079.94</u>	<u>408,958.89</u>
	<u>11,884,302.56</u>	<u>9,304,115.69</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

29、 管理费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
职工薪酬及福利	6,732,584.52	4,187,288.60
技术开发费	2,782,738.22	4,629,858.34
折旧及摊销	2,047,892.68	500,096.19
咨询审计费	794,304.20	832,667.36
办公及会务费	772,868.82	425,678.17
税金	329,138.74	401,106.87
运输费	217,440.83	164,502.25
修理费	56,820.50	48,162.95
差旅费	196,784.12	181,040.76
业务招待费	192,532.14	232,551.09
租赁费	234,221.80	42,243.90
其他	741,822.92	2,064,498.31
	<u>15,099,149.49</u>	<u>13,709,694.79</u>

30、 财务收入

	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	-	517,725.00
减：利息收入	3,133,233.45	6,417,622.96
汇兑损失	356,541.75	276,737.35
其他	359,285.97	117,800.88
合计	<u>(2,417,405.73)</u>	<u>(5,505,359.73)</u>

31、 资产减值损失

	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	<u>(181,226.11)</u>	<u>23,484.38</u>

32、 公允价值变动收益

	2011年1-6月	2010年1-6月
交易性金融负债	<u>279,600.49</u>	<u>-</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33、 营业外收入

		2011年1-6月	2010年1-6月
政府补助	附注五、35	9,043,390.00	7,491,870.00
其他		<u>140,616.54</u>	<u>2,900.00</u>
合计		<u>9,184,006.54</u>	<u>7,494,770.00</u>

34、 营业外支出

		2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失		28,185.48	347,132.96
捐赠支出		10,000.00	5,000.00
其他		<u>37,584.00</u>	<u>2,900.00</u>
合计		<u>75,769.48</u>	<u>355,032.96</u>

35、 政府补助

		2011年1-6月	2010年1-6月
高新技术成果转化项目扶持资金		7,201,000.00	5,766,000.00
高强汽车专用纳米复合聚丙烯塑料 规模化生产技术及应用		1,500,000.00	-
订单驱动科技型制造企业信息系统建设科技专项资金		270,000.00	-
专利资助款		52,390.00	28,785.00
虹口区科学技术委员会专利奖		20,000.00	-
知识产权示范企业		-	900,000.00
上海市科技小巨人拨款		-	600,000.00
上海市虹口区科学技术委员会, 创新基金		-	150,000.00
上海市国库收付中心零余额专户, 专利资助费		-	<u>47,085.00</u>
合计		<u>9,043,390.00</u>	<u>7,491,870.00</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36、 所得税费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	8,922,477.00	9,979,362.47
递延所得税费用	547,243.39	(65,816.49)
以前年度的调整	-	(27,185.34)
合计	<u>9,469,720.39</u>	<u>9,886,360.64</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月
利润总额	62,789,231.70	65,978,643.71
按适用税率计算的税项	9,418,384.76	9,896,796.55
对以前期间税项的调整	-	(27,185.34)
不可抵扣的税项费用	<u>51,335.63</u>	<u>16,749.43</u>
	<u>9,469,720.39</u>	<u>9,886,360.64</u>

37、 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日(一般为股票发行日)起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1)当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2)稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及(3)上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1)基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及(2)假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37、 每股收益(续)

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月
收益		
归属于本公司普通股 股东的当年净利润	<u>53,319,511.31</u>	<u>56,092,283.07</u>
股份		
本公司发行在外普通股 的加权平均数(注1)	<u>270,000,000.00</u>	<u>270,000,000.00</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

注1：于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。2010年可比期间内发行在外普通股的加权平均数已经按照资本公积转增股本后的股数进行列报。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38、 支付或收到其他与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目情况如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月
收到的各项政府补贴	8,628,390.00	7,491,870.00
利息收入	3,133,233.45	-

支付其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目情况如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月
销售费用	1,083,066.01	1,232,132.81
管理费用	3,937,555.99	3,784,709.11

本集团2011年度1-6月份销售商品、提供劳务经营活动中收到并背书银行承兑汇票共计人民币157,121,719.29元作为支付购买商品、接受劳务的货款。在现金流量表中,此票据背书结算金额不作为现金流入和流出。

39、 现金流量表补充资料

	2011年1-6月	2010年1-6月
现金		
其中: 库存现金	147,162.41	78,830.23
可随时用于支付 的银行存款	305,735,836.52	149,614,721.12
其他货币资金	10,056,704.00	1,317,533.00
年末现金及现金等价物余额	<u>315,939,702.93</u>	<u>151,011,084.35</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

39、 现金流量表补充资料(续)

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:

	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	53,319,511.31	56,092,283.07
加: 资产减值准备	(181,226.11)	23,484.38
固定资产折旧	4,215,553.88	3,163,028.55
无形资产摊销	907,410.22	161,789.18
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失/(收益)	(108,542.22)	347,132.96
公允价值变动损益	(279,600.49)	-
财务收益	(2,119,241.88)	(5,433,261.25)
存货的增加	(18,019,230.85)	(16,898,189.03)
经营性应收项目的增加	(53,209,422.29)	(138,014,704.19)
经营性应付项目的减少	(64,565,410.30)	(29,813,620.70)
递延所得税资产的减少/(增加)	548,914.05	(51,964.17)
递延所得税负债的减少	(1,670.66)	(13,852.32)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(79,492,955.34)</u>	<u>(126,777,873.52)</u>

(2) 现金及现金等价物净变动情况:

现金的年末余额	315,939,702.93	151,011,084.35
减: 现金的年初余额	<u>515,621,954.74</u>	<u>320,904,474.51</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>(199,682,251.81)</u>	<u>(169,893,390.16)</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易

1、 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本集团的关联方：

- 1) 本集团的合营企业；
- 2) 本集团的联营企业；
- 3) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 4) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- 5) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2、 具有控制权的投资者

投资者姓名	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
周文	51.43%	51.43%

3. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

4、 其他关联方

	关联方关系
郭艺群	投资者
张祥福	投资者, 关键管理人员
周武	投资者, 关键管理人员
李宏	投资者, 关键管理人员
卜海山	投资者, 关键管理人员
孙丽	投资者
林义擎	关键管理人员
李结	与主要投资者关系密切的家庭成员

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5、 本集团与关联方之主要交易

(1) 支付给关键管理人员的薪酬

	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
关键管理人员报酬	<u>885,700.00</u>	<u>815,633.61</u>

(2) 本公司主要投资者周文和中国农业银行股份有限公司上海青浦支行于2009年11月6日签订了《最高额保证合同》(合同编号为31901200900012005), 为本公司与中国农业银行股份有限公司上海青浦支行在2009年11月10日至2010年11月9日期间所订立的一系列(含一种或数种的联合)综合授信、贷款等业务项下具体合同所形成的债权本金(包括借款本金、贴现款、垫款等)提供个人连带责任保证, 担保最高主债权限额为叁仟万元整。

本公司主要投资者周文和上海银行虹口支行于2008年7月17日签订了《最高额保证合同》(合同编号为DB21608061101), 为本公司与上海银行虹口支行在2008年7月23日至2009年7月23日期间所订立的一系列(含一种或数种的联合)综合授信、贷款等业务项下具体合同所形成的债权本金(包括借款本金、贴现款、垫款等)提供个人连带责任保证, 同时, 本公司另一主要投资者郭艺群为共同保证人, 担保最高主债权限额为贰仟伍佰万元整。

本公司主要投资者周文和上海银行虹口支行于2008年6月11日签订了《最高额保证合同》(合同编号为216080462), 为本公司与上海银行虹口支行在2008年6月11日至2009年6月11日期间所订立的一系列(含一种或数种的联合)综合授信、贷款、项目融资、贸易融资、贴现、透支、保理、拆借和回购、贷款承诺、保证、信用证、票据承兑等业务项下具体合同所形成的债权本金(包括借款本金、贴现款、垫款等)提供个人连带责任保证, 同时, 本公司另一主要投资者郭艺群为共同保证人, 担保最高主债权限额为贰仟万元整。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5、 本集团与关联方之主要交易(续)

(3) 根据本公司主要投资者周文的声明, 本公司为税务注册地在上海市虹口区税务局的上海市高新技术企业, 如果由于当地税务机关在执行有关税务文件和国家有关部门颁布的相关规定存在的差异, 导致国家有关税务主管部门认定本公司以前年度享受15%所得税率条件不成立, 本公司需按33%的所得税税率补缴以前年度所得税差额的情况, 周文将愿意以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的自2002年至2007年税款及/或因此产生的所有相关费用。

6、 关联方应收应付款项余额

于2011年6月30日及2010年12月31日, 本集团无关联方应收应付款余额。

七、 或有事项

截至本财务报表批准日, 本集团无需作披露的或有事项。

八、 租赁安排

租赁承诺

重大经营租赁

剩余租赁期	最低租赁付款额	
	2011-6-30	2010-12-31
1年以内(含1年)	-	95,332.00
	-	95,332.00

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

九、 承诺事项

	<u>2011-6-30</u>	<u>2010-12-31</u>
资本承诺:		
已签约但未拨备	<u>142,884,665.23</u>	<u>62,475,349.95</u>

2011年5月18日，公司与重庆铜梁工业园区蒲吕工业园管理委员会签署了《项目协议书》，拟用自有资金投资人民币29,700万元，用于建设年产10万吨高性能环保型塑料复合材料，该《项目协议书》尚需提交董事会和股东大会审议批准后生效。

十、 资产负债表日后事项

2011年6月10日第二届董事会第七次会议与2011年6月28日2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》，拟使用募集资金人民币10,000万元增资全资子公司浙江普利特新材料有限公司，并授权公司经营层全权办理浙江普利特新材料有限公司增资事宜。2011年7月5日完成了人民币10,000万元增资的工商变更手续并获得嘉兴市工商行政管理局南湖分局下发的《企业法人营业执照》，注册资本由“壹亿陆仟万元”变更为“贰亿陆仟万元”，注册号为330402000073645。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、金融工具及其风险分析(续)

金融风险管理目标及政策

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要包括远期外汇合同，目的在于管理本集团的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本集团采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2011年6月30日

金融资产

	贷款和应收款项
货币资金	416,439,702.93
应收票据	110,665,326.55
应收账款	262,783,987.13
应收利息	4,205,925.00
其他应收款	<u>3,368,889.54</u>
	<u>797,463,831.15</u>

金融负债

其他金融负债

应付账款	<u>35,926,007.99</u>
------	----------------------

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、金融工具及其风险分析(续)

金融工具分类(续)

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：(续)

2010年

金融资产

	贷款和应收款项
货币资金	623,061,954.74
应收票据	80,544,124.86
应收账款	238,593,960.66
应收利息	2,803,950.00
其他应收款	<u>4,409,854.68</u>
	<u>949,413,844.94</u>

金融负债

		其他 金融负债
短期借款	6,707,867.92	6,707,867.92
交易性金融负债	279,600.49	279,600.49
应付账款	<u>94,430,528.78</u>	<u>94,430,528.78</u>
	<u>279,600.49</u>	<u>101,138,396.70</u>
		<u>101,417,997.19</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、金融工具及其风险分析(续)

信用风险

信用风险是指金融工具的一方因未能履行其义务而引起另一方损失的风险。

本集团的信用风险主要与应收账款有关。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金等，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

下表列示了资产负债表项目面临的信用风险敞口。最大信用风险以总额列示，未考虑以净额结算、抵押物或其他信用增级的影响。

	<u>2011-6-30</u>	<u>2010-12-31</u>
货币资金	416,439,702.93	623,061,954.74
应收票据	110,665,326.55	80,544,124.86
应收账款	264,016,725.58	240,007,925.22
应收利息	4,205,925.00	2,803,950.00
其他应收款	<u>3,368,889.54</u>	<u>4,409,854.68</u>
	<u>798,696,569.60</u>	<u>950,827,809.50</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、金融工具及其风险分析(续)

于资产负债表日，本集团金融资产中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

2011年6月30日	合计	未逾期未减值	已逾期未减值		
			6个月以内	6个月至1年	1年以上
货币资金	416,439,702.93	416,439,702.93	-	-	-
应收票据	110,665,326.55	110,665,326.55	-	-	-
应收账款	262,783,987.13	254,227,688.36	8,556,298.77	-	-
应收利息	4,205,925.00	4,205,925.00	-	-	-
其他应收款	3,368,889.54	3,368,889.54	-	-	-
	<u>797,463,831.15</u>	<u>788,907,532.38</u>	<u>8,556,298.77</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2010年12月31日	合计	未逾期未减值	已逾期未减值		
			6个月以内	6个月至1年	1年以上
货币资金	623,061,954.74	623,061,954.74	-	-	-
应收票据	80,544,124.86	80,544,124.86	-	-	-
应收账款	238,593,960.66	216,911,283.61	21,682,677.05	-	-
应收利息	2,803,950.00	2,803,950.00	-	-	-
其他应收款	4,409,854.68	4,409,854.68	-	-	-
	<u>949,413,844.94</u>	<u>927,731,167.89</u>	<u>21,682,677.05</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

流动风险

流动风险是指企业可能面对难以筹集足够资金以偿还与金融工具相关的债务的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务，或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本集团采用循环性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的金融资产和金融负债按折现的合同现金流量的到期期限均在1年以内，本集团2011年6月30日货币资金充裕，流动风险较低。

市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、金融工具及其风险分析(续)

利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团按照固定利率计息的短期借款有关。

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团开展经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。

公允价值

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十二、其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司董事会在2010年11月23日召开的第二届董事会第二次会议中通过《关于上海普利特复合材料股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，根据中国证券监督管理委员会沟通反馈意见公司董事会对《首期股票期权激励计划（草案）》部分条款进行相应修改，形成《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》及其摘要。2011年8月23日，公司二届董事会八次会议审议通过了《关于上海普利特复合材料股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）修订稿及其摘要的议案》。此议案尚需提交公司股东大会审议。

上海普利特复合材料股份有限公司
财务报表附注(续)
2011年6月30日
人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释

1. 长期股权投资

2011年6月30日

	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	其中:本期分回 现金红利	期末数
成本法:						
上海普利特化工 新材料有限公司	91,000,000.00	40,000,000.00	51,000,000.00	-	-	91,000,000.00
浙江普利特 新材料有限公司	160,000,000.00	5,000,000.00	155,000,000.00	-	-	160,000,000.00
上海天原集团胜 塑料扬州德有限 公司(注一)	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
上海天材塑料 技术服务有限 公司(注二)	250,000.00	250,000.00	-	-	-	250,000.00
减: 长期股权投资减值准备		-				-
		<u>48,250,000.00</u>				<u>254,250,000.00</u>

2010年12月31日

	投资成本	年初数	本年增加	本年减少	其中:本年分回 现金红利	年末数
成本法:						
上海普利特化工 新材料有限公司	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
浙江普利特 新材料有限公司	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
上海天原集团胜 塑料扬州德有限 公司(注一)	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00
上海天材塑料 技术服务有限 公司(注二)	250,000.00	250,000.00	-	-	-	250,000.00
减: 长期股权投资减值准备		-				-
		<u>3,250,000.00</u>				<u>48,250,000.00</u>

注一: 长期股权投资主要系投资上海天原集团胜德塑料扬州有限公司投资款, 金额为人民币3,000,000元。根据本公司与封一波(上海天原集团胜德塑料扬州有限公司原控股股东)于2004年3月23日签署的股权转让协议, 封一波将上海天原集团胜德塑料扬州有限公司11.54%的股权作价人民币3,000,000元转让给本公司。本公司已于2004年4月12日前按协议规定付讫股权转让款, 股权转让手续于2007年12月10日办妥。

注二: 本公司于2008年4月出资人民币250,000元与上海研究院等另四家行业内知名单位共同组建上海天材塑料技术服务有限公司, 占新成立公司注册资本的20.00%。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十三、公司财务报表主要项目注释(续)

2、 现金流量表补充资料

	2011年1-6月	2010年1-6月
现金		
其中： 库存现金	147,162.41	78,830.23
可随时用于支付 的银行存款	305,735,836.52	149,614,721.12
其他货币资金	<u>10,056,704.00</u>	<u>1,317,533.00</u>
年末现金及 现金等价物余额	<u>315,939,702.93</u>	<u>151,011,084.</u>
		<u>35</u>

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：

	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	53,319,511.31	56,092,283.07
加： 资产减值准备	(181,226.11)	23,484.38
固定资产折旧	4,215,553.88	3,163,028.55
无形资产摊销	907,410.22	161,789.18
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失/(收益)	(108,542.22)	347,132.96
公允价值变动损益	(279,600.49)	-
财务费用	(2,494,346.99)	(5,433,261.25)
存货的增加	(18,019,230.85)	(16,898,189.03)
经营性应收项目的增加	(53,209,422.29)	(138,014,704.19)
经营性应付项目的减少	(64,565,410.30)	(29,813,620.70)
递延所得税资产的减少	548,914.05	(51,964.17)
递延所得税负债的减少	<u>(1,670.66)</u>	<u>(13,852.32)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(79,500,137.92)</u>	<u>(126,777,873.52)</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十四、母公司关联方关系及其交易

1、 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

- 1) 本公司的子公司；
- 2) 本公司的合营企业；
- 3) 本公司的联营企业；
- 4) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 5) 本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；
- 6) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2、 具有控制权的投资者

投资者姓名	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例
周文	51.43%	51.43%

3. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

4、 其他关联方

	关联方关系
郭艺群	投资者
张祥福	投资者, 关键管理人员
周武	投资者, 关键管理人员
李宏	投资者, 关键管理人员
卜海山	投资者, 关键管理人员
孙丽	投资者
林义擎	关键管理人员
李结	与主要投资者关系密切的家庭成员

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十四、母公司关联方关系及其交易(续)

5、 本公司与关联方之主要交易

(1) 支付给关键管理人员的薪酬

	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
关键管理人员报酬	885,700.00	815,633.61

(2) 本公司主要投资者周文和中国农业银行股份有限公司上海青浦支行于2009年11月6日签订了《最高额保证合同》(合同编号为31901200900012005), 为本公司与中国农业银行股份有限公司上海青浦支行在2009年11月10日至2010年11月9日期间所订立的一系列(含一种或数种的联合)综合授信、贷款等业务项下具体合同所形成的债权本金(包括借款本金、贴现款、垫款等)提供个人连带责任保证, 担保最高主债权限额为叁仟万元整。

本公司主要投资者周文和上海银行虹口支行于2008年7月17日签订了《最高额保证合同》(合同编号为DB21608061101), 为本公司与上海银行虹口支行在2008年7月23日至2009年7月23日期间所订立的一系列(含一种或数种的联合)综合授信、贷款等业务项下具体合同所形成的债权本金(包括借款本金、贴现款、垫款等)提供个人连带责任保证, 同时, 本公司另一主要投资者郭艺群为共同保证人, 担保最高主债权限额为贰仟伍佰万元整。

本公司主要投资者周文和上海银行虹口支行于2008年6月11日签订了《最高额保证合同》(合同编号为216080462), 为本公司与上海银行虹口支行在2008年6月11日至2009年6月11日期间所订立的一系列(含一种或数种的联合)综合授信、贷款、项目融资、贸易融资、贴现、透支、保理、拆借和回购、贷款承诺、保证、信用证、票据承兑等业务项下具体合同所形成的债权本金(包括借款本金、贴现款、垫款等)提供个人连带责任保证, 同时, 本公司另一主要投资者郭艺群为共同保证人, 担保最高主债权限额为贰仟万元整。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十四、母公司关联方关系及其交易(续)

5、 本公司与关联方之主要交易(续)

(3) 根据本公司主要投资者周文的声明, 本公司为税务注册地在上海市虹口区税务局的上海市高新技术企业, 如果由于当地税务机关在执行有关税务文件和国家有关部门颁布的相关规定存在的差异, 导致国家有关税务主管部门认定本公司以前年度享受15%所得税率条件不成立, 本公司需按33%的所得税税率补缴以前年度所得税差额的情况, 周文将愿意以现金方式及时、无条件、全额承担应补交的自2002年至2007年税款及/或因此产生的所有相关费用。

(4) 代垫款项

	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
上海普利特化工新材料有限公司	163, 197. 00	-
浙江普利特新材料有限公司	<u>24, 271. 60</u>	<u>-</u>

6、 关联方应收应付款项余额

	<u>2011年6月30日</u>	<u>2010年12月31日</u>
其他应收款:		
上海普利特化工新材料有限公司	1, 136, 241. 30	973, 044. 30
浙江普利特新材料有限公司	<u>8, 791, 567. 60</u>	<u>8, 767, 296. 00</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。对于根据非经常性损益定义界定的非经常性损益项目,以及将其列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目如下:

	2011年1-6月
归属于本公司普通股 股东的净利润	53,319,511.31
加: 捐赠支出	10,000.00
其他营业外收支净额	33,695.16
减: 计入当期损益的政府 补助(附注五、35)	9,043,390.00
固定资产处置收益	108,542.22
单独进行减值测试的 应收款项减值准备转回	601,201.44
加: 非经常性损益的 所得税影响数	<u>1,456,415.78</u>
扣除非经常性损益后 归属于本公司普通股 股东的净利润	<u>45,066,488.59</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表补充资料

2011年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

2011年1-6月营业外收入与营业外支出中的非经常性损益中如下:

	2011年1-6月金额
营业外收入中的非经常性损益	
非流动资产处置利得	136,727.70
其中: 固定资产处置利得	136,727.70
政府补助	9,043,390.00
其他	<u>3,888.84</u>
营业外支出中的非经常性损益	
非流动资产处置损失	28,185.48
其中: 固定资产处损失	28,185.48
捐赠支出	10,000.00
其他	<u>37,584.00</u>

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2011年6月30日

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2011年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股			
股东的净利润	4.95%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于			
公司普通股股东的净利润	4.18%	0.17	0.17

2010年1-6月

	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股			
股东的净利润	5.48%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于			
公司普通股股东的净利润	4.87%	0.18	0.18

本公司无稀释性潜在普通股。

上海普利特复合材料股份有限公司

财务报表补充资料(续)

2011年6月30日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析

两个期间的数据变动幅度达30%以上，或占合并资产负债表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目分析如下：

- (1) 货币资金6月末余额人民币41,643.97万元，较年初减少了人民币20,662.23万元，主要是2011年1-6月募集资金的大规模使用大量构建厂房及生产设备所致。
- (2) 应收票据6月末余额人民币11,066.53万元，较年初增加人民币3,012.12万元，主要是2011年1-6月回收应收账款增加所致。
- (3) 应收利息6月末余额人民币420.59万元，较年初增加人民币140.19万元，主要是2011年1-6月定期存款应收利息增加所致。
- (4) 应收账款6月末余额人民币26,278.40万元，较年初增加人民币2,419.00万元，主要是2011年1-6月销售额同比上升所致。
- (5) 存货6月末余额人民币9,055.14万元，较年初增加人民币1,801.93万元，主要是随2011年第1-6月生产销售规模同比上升所致。
- (6) 在建工程6月末余额人民币9,296.82万元，较年初增加人民币6,634.86万元，主要是新增尚未达到可使用状态的建筑工程和机器设备所致。
- (7) 无形资产6月末余额人民币6,392.49万元，较年初增加人民币3,605.11万元，主要是子公司新增土地使用权所致。
- (8) 短期借款6月末余额人民币0.00万元，较年初减少人民币670.79万元，主要是2011年1-6月偿还了年初的短期借款所致。

上海普利特复合材料股份有限公司
财务报表补充资料(续)
2011年6月30日
人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

- (9) 交易性金融负债6月末余额为0, 较年初减少人民币27.96万元, 主要是主要是2011年1-6月远期外汇合同到期结算所致。
- (10) 应付票据6月末余额人民币14.40万元较年初增加14.4万元, 增加100%, 主要是主要是2011年1-6月公司票据支付方式所致。
- (11) 应付账款6月末余额人民币3,592.60万元, 较年初减少5,850.45万元, 减少61.96%, 主要是2011年上半年较短的结算期的采购比例增加所致。
- (12) 应付职工薪酬6月末余额人民币233.69万元, 较年初减少人民币211.76万元, 主要是因为2011年1-6月发放2010年度职工年度奖金所致。
- (13) 其他应付款6月末余额人民币43.51万元, 较年初减少人民币68.21万元, 主要是因为2011年1-6月支付了审计费用等应付款所致。
- (14) 未分配利润6月末余额人民币23,020.00万元, 较年初增加人民币3,981.95万元, 主要是2011年1-6月盈利所致。
- (15) 营业收入本期发生额为人民币46,522.70万元, 较上年同期增加人民币8,998.77万元, 主要为2011年度1-6月本公司客户需求的大幅增加所致。
- (16) 营业税金本期发生额为人民币141.21万元, 较上年同期增加34.46万元, 主要为2011年度1-6月本公司销售增加所致。
- (17) 营业成本本期发生额为人民币38,602.88万元, 较上年同期增加人民币8,822.78万元, 主要是2011年度1-6月原材料采购价格及销售增加所致。
- (18) 财务费用本期发生额为人民币-269.70万元, 较上年同期增减少人民币280.84万元, 主要是2011年度1-6月利息收入大幅减少所致。
- (19) 资产减值损失本期发生额为人民币-18.12万元, 较上年同期减少人民币20.47万元, 主要是2011年度1-6月单独进行减值测试的应收款项减值准备减少所致。
- (20) 营业外支出本期发生额为人民币7.58万元, 较上年同期减少人民币27.92万元, 主要是2011年度1-6月固定资产清理损失减少所致。
- (21) 公允价值变动收益本期发生额为人民币27.96万元, 收较上年同期增加27.96万元, 增加100%, 主要是2011年度1-6月远期外汇合同到期结算所致。

十五、财务报告之批准

本财务报告业经本公司董事会于2011年8月23日批准报出。

上海普利特复合材料股份有限公司

法定代表人：周文

主管会计工作的负责人：林义擎

会计机构负责人：俞建刚

日期：2011年8月23日

第八节 备查文件

- 一、载有公司全体董事、高级管理人员签名确认的2011年半年度报告正本。
- 二、载有公司法定代表人周文先生、公司财务负责人林义擎先生及会计机构负责人俞建刚生签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件备置地点：证券投资部。