

公司代码：603601

公司简称：再升科技

重庆再升科技股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人郭茂、主管会计工作负责人刘正琪及会计机构负责人（会计主管人员）简荣巧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第二届董事会第七次会议审议通过的2014年度利润分配方案如下：2014年公司实现合并净利润36,569,954.53元。母公司实现净利润20,976,169.57元，按母公司净利润20,976,169.57元的10%提取法定公积金2,097,616.96元后，加上年初未分配利润49,891,930.36元，减去2013年度分配利润5,100,000.00元，本次累计可供股东分配的利润为63,670,482.97元，拟按以下方案进行利润分配：以总股本6800万股为基数，向全体股东按每10股派发现金2元（含税），同时，公司拟以资本公积向全体股东每10股转增7股并以未分配利润每10股送5股（含税）。本次分配现金红利13,600,000.00元，送股34,000,000.00元，本次利润分配后剩余未分配利润为16,070,482.97元，结转以后年度分配。本次资本公积转增47,600,000.00元，剩余 5,895,143.94元。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 其他

无

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	47
第十节	内部控制.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	157

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
再升科技、公司、本公司	指	重庆再升科技股份有限公司
本期、报告期	指	2014 年度
上期、上年度	指	2013 年度
再升净化	指	重庆再升净化设备有限公司-公司全资子公司
再盛德	指	重庆再盛德进出口贸易有限公司-公司全资子公司
宣汉正原	指	宣汉正原微玻纤有限公司-公司全资子公司
达州中一	指	达州中一新材料有限公司-公司全资子公司
帕沃可	指	四川帕沃可矿物纤维制品有限公司
滤纸、空气过滤纸	指	玻璃纤维滤纸
芯材	指	真空绝热板芯材(VIP 芯材)
公司章程	指	《重庆再升科技股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“董事会报告”中“二、董事会 关于公司未来发展的讨论与分析”中“（五）可能面对的风险”部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	重庆再升科技股份有限公司
公司的中文简称	再升科技
公司的外文名称	CHONGQING ZAISHENG TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	ZAISHENG TECHNOLOGY
公司的法定代表人	郭茂

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘秀琴	舒展
联系地址	重庆市渝北区回兴街道两港大道197号1幢	重庆市渝北区回兴街道两港大道197号1幢
电话	023-67176293	023-67176293
传真	023-88202892	023-88202892
电子信箱	liuxiuqin@cqzskj.com	suzi@cqzskj.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	重庆市渝北区回兴街道两港大道197号1幢
公司注册地址的邮政编码	401120
公司办公地址	重庆市渝北区回兴街道两港大道197号1幢
公司办公地址的邮政编码	401120

公司网址	www.cqzskj.com
电子信箱	mail@cqzskj.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市渝北区回兴街道两港大道197号1幢证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	再升科技	603601	无

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年7月7日
注册登记地点	重庆市渝北区回兴街道两港大道197号1幢
企业法人营业执照注册号	500112000016316
税务登记号码	500112663564835
组织机构代码	66356483-5

备注:以上基本情况为公司上市前基本情况。2014年7月7日仅为公司地址发生变更,其余未变。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司首次公开发行股票招股说明书。

(三) 公司上市以来,主营业务的变化情况

公司自成立以来,主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司自成立以来,控股股东未发生变化。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	申军、唐洪春
公司聘请的会计师事务所(境外)	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	齐鲁证券有限公司
	办公地址	山东省济南市市中区经七路86号
	签字的保荐代表人姓名	蔡畅、张伟
	持续督导的期间	2015年1月22日至2017年12月31日
报告期内履行持续督导职责的	名称	

财务顾问	办公地址	
	签字的财务顾问 主办人姓名	
	持续督导的期间	

八、其他

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	213,426,025.86	205,780,669.69	3.72	153,433,751.64
归属于上市公司股东的净利润	36,569,954.53	25,586,450.51	42.93	12,705,441.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,402,743.26	24,051,929.39	47.19	19,653,669.09
经营活动产生的现金流量净额	42,807,388.59	18,133,595.30	136.07	22,519,951.02
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	197,121,267.08	165,651,312.55	19.00	141,980,527.11
总资产	257,281,752.05	228,993,477.71	12.35	192,841,641.91

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.7171	0.5017	42.93	0.2491
稀释每股收益(元/股)	0.7171	0.5017	42.93	0.2491
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6942	0.4716	47.20	0.3854
加权平均净资产收益率(%)	20.30	16.53	增加3.77个百分点	9.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.66	15.54	增加4.12个百分点	14.31

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2014 年公司总资产较上年增长了 12.35%，主要系本期销售增加及毛利上升进而导致权益增加。

2014 年公司营业收入较上年同期增加了 3.72%，主要得益于继续实施工艺优化、技术创新，产业一体化优势逐渐显现，随着微纤维棉设计产能逐渐达产，微纤维棉实现对外销售收入

20,701,865.60 元，较上年同期的 8,273,860.90 元上升了 150.21%。微纤维玻璃棉收入占营业收

入比例近 10%;同时随着人们对生活、生产环境质量要求的提高,玻璃纤维滤纸市场需求呈上升趋势,2014 年较上年同期上升了 1.96%;归属于公司股东的净利润较上年同期上升了 42.93%,主要系公司微纤维棉全面稳定达产,玻璃纤维滤纸、VIP 芯材及隔板使用微纤维棉的自给率由 2013 年的 60%左右提升到 2014 年的 90%左右,有效的降低了原材料采购成本。营业成本大幅降低,营业利润提高。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-650,362.50		-81,155.12	-5,434,729.66
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	2,612,354.77		1,581,933.59	1,836,533.69
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				20,041.05
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				41,476.44
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有				

效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,088.12		234,234.19	-3,230,386.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目			102,392.87	94,129.94
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-780,692.88		-302,884.41	-275,293.04
合计	1,167,211.27		1,534,521.12	-6,948,227.64

四、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
合计				

五、 其他

无

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，公司主营业务迅速发展，盈利能力大幅提升，得益于公司对于产品研发的持续投入、微纤维玻璃棉及制品产业一体化的战略定位、对国内外市场的持续拓展、以及注重工艺技术提升、设备改进、引入精益化管理、不断提升产品技术指标，研发新产品，保持与国内外行业知名公司长期稳定的、良好的合作关系；重视管理创新和制度完善，重视人才引进和培养，为公司持续健康发展奠定了良好基础。2014年重点落实了以下工作：

1、公司生产经营活动取得了稳步发展，盈利能力显著提升。

截止2014年12月31日，公司主要财务指标完成情况：实现营业收入213,426,025.86元，比上年同期205,780,669.69元增加7,645,356.17元，增幅3.72%；实现净利润36,569,954.53元，比上年同期25,688,641.75元增加10,881,312.78元，增幅42.36%；加权平均净资产收益率

20.30%，同比增加 22.81%；归属于母公司所有者的净利润为 36,569,954.53 元，每股收益 0.7171 元。

2014 年，公司在营收同比保持增长的同时得益于继续实施工艺优化、技术创新，产业一体化优势逐渐显现，公司盈利能力显著提升。2014 年公司的微纤维玻璃棉生产线运行日趋稳定、产能迅速扩张、规模经济显现，在微纤维玻璃棉对外销售规模较快增长的同时，公司自产的低成本微纤维玻璃棉还很好地满足了玻璃纤维滤纸和 VIP 芯材两大主营产品原材料需求，目前公司微纤维玻璃棉的自给率已达到 90%左右。因此，2014 年公司业务毛利率、营业利润等迅速提升，公司盈利能力显著增强。

2、积极实施技术创新、产品创新和管理创新战略，创建公司微纤维制品国际品牌

报告期内，公司充分利用已有的技术优势、研发优势和市场优势，进一步提高玻璃纤维滤纸和真空绝热板芯材(VIP 芯材)的技术指标，制定了产品的企业标准，调整和优化产品结构，初步形成产品系列化、新品梯度化的生产和研发格局。研发创新是再升科技发展的生命力，公司不断在工艺技术、设备改进、企业标准、专利申报及授权、引入精细化管理等方面推动持续创新，立足自主研发创新，实现标准升级、技术升级，为公司持续高效发展提供技术保障和强大的竞争力，也为公司实现产业一体化打下了坚实基础。

3、实施微纤维玻璃棉及其制品产业一体化战略，建立目标管理体系，完成从绩效考核到绩效管理的制度建设，强化成本管理，全面落实质量管理和持续改进，精细化管理提升。

2014 年，公司充分发挥管理人员能动性、创造性，继续进行技术革新及设备自动化升级，推动精益化生产，加强成本管理，提升生产管理效率、降低消耗，提高产品合格率；加强采购管理，从源头要质量控成本；经过各方面措施的有效落实，成本控制取得成效，营业利润率有效提升。同时，得益于产业一体化优势，公司营业利润显著提高。

4、注重科技创新、加强技术储备。

公司根据业务发展情况，加强了对人才的吸引和培养，以及通过设置考核激励机制，确保了公司的人才储备。公司的人才战略保证了公司的科技创新，提高了公司的研发能力，使得公司技术储备进一步加强。

5、公司 IPO 工作按计划推动，2014 年 11 月 26 日公司首发申请顺利通过，加快了公司向资本市场迈进，优化了资本结构，增强公司抗风险能力，为公司进一步打造微纤维制品国际品牌奠定基础。

6、完善内控管理，强化考核机制。

2014 年，公司依靠较为完善的企业内控管理体系，严格执行制度和流程化管理，寻找和整改内控缺陷，通过体系的不断完善和有效运行来防范和化解公司内、外部的各类经营风险，提升公司管理水平，保证公司年度目标的顺利实现。通过建立健全成本考核制度，严格奖惩；在生产管理方面，进一步细化完善成本管理考核方案，优化生产组织，导入精益化生产理念，提高生产组织管理水平，合理调配资源、安排产品、原材料出入库、物流配送计划；在质量管理工作方面，成立质量攻关小组，完善内部投诉机制。开展精益化标准管理及清洁生产，通过日常巡查制度，促进标准生产的落实，有效保证了产品质量持续稳定发展。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	213,426,025.86	205,780,669.69	3.72
营业成本	127,636,772.48	135,854,301.77	-6.05
销售费用	17,775,472.79	13,497,164.71	31.70
管理费用	22,999,594.78	19,277,132.37	19.31
财务费用	2,143,214.26	3,016,538.02	-28.95
经营活动产生的现金流量净额	42,807,388.59	18,133,595.30	136.07
投资活动产生的现金流量净额	-22,556,245.24	-32,701,576.36	31.02
筹资活动产生的现金流量净额	-995,240.03	7,365,219.70	-

研发支出	7,538,883.32	8,179,093.91	-7.83
------	--------------	--------------	-------

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年营业收入较上年同期上升了 3.72%，公司营业收入主要由主营业务收入构成，占营业收入的比例为 99.72%，其他业务收入占比很小。公司营业收入上升主要为实施工艺优化，技术创新，产业一体化优势逐渐显现，随着微纤维玻璃棉设计产能逐渐达产，微纤维玻璃棉实现对外销售收入 20,701,865.60 元，较上年同期的 8,273,860.90 元上升了 150.21%。微纤维玻璃棉收入占营业收入比例近 10%；同时随着人们对生活、生产环境质量要求的提高，玻璃纤维滤纸市场需求呈上升趋势，2014 年较上年同期上升了 1.96%。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年营业收入较上年同期增加 7,645,356.17 元，增长 3.72%，主营业务收入较上年同期增加 7,574,735.05 元，增长 3.69%；其中：玻璃纤维滤纸较上年同期增加 2,382,843.78 元，增长 1.96%，增幅较小；微纤维玻璃棉增加 12,428,004.70 元，增长 150.21%，主要原因系随着子公司宣汉正原的微纤维棉设计产能逐渐达产，除提供给母公司再升科技外，同时新开发了部分微纤维玻璃棉客户，导致对外销售大幅增加；VIP 芯材销售收入较上年同期减少 7,236,113.43 元，下降了 9.59%，主要系 VIP 芯材国内销售单价下降所致。

(3) 订单分析

无

(4) 新产品及新服务的影响分析

无

(5) 主要销售客户的情况

公司向前五客户销售总额为 83,897,796.11 元，占公司本期全部主营业务收入额的 39.42%。

	销售收入	占公司全部销售收入的比例(%)
第一名	35,006,297.04	16.45
第二名	15,778,267.69	7.41
第三名	15,724,834.92	7.39
第四名	9,624,374.95	4.52
第五名	7,764,021.51	3.65
合计	83,897,796.11	39.42

公司向前五大客户的销售总额为 83,897,796.11 元，占本年营业收入 39.42%，公司的重要客户构成及采购规模基本保持稳定，较 2013 年未有重大变化。其中，前五大客户除苏州维艾普新材料股份有限公司系 2014 年新增的微玻璃纤维棉客户外，其余均为原有的重要客户。

(6) 其他

无

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构	本期金额	本期占	上年同期金额	上年	本期金	情况

	成项目		总成本比例 (%)		同期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
VIP 芯材及 AGM 隔板	微纤维棉	21,786,804.26	41.75	26,557,563.06	44.96	-17.96	外购棉减少, 自产棉使用量增大
VIP 芯材及 AGM 隔板	其他材料	5,839,534.60	11.19	6,361,765.00	10.77	-8.21	AGM 生产成本下降
VIP 芯材及 AGM 隔板	人工和制造费	24,561,013.79	47.06	26,149,984.81	44.27	-6.08	AGM 生产成本下降
玻璃纤维过滤纸	微纤维棉	27,715,836.38	45.06	36,190,665.56	51.19	-23.42	外购棉减少, 自产棉使用量增大
玻璃纤维过滤纸	其他材料	11,871,242.43	19.30	11,764,264.02	16.64	0.91	产量增加
玻璃纤维过滤纸	其他材料	21,928,013.62	35.65	22,743,772.44	32.17	-3.59	产量增加
微纤维玻璃棉	矿物质原材料材料	3,092,852.64	23.00	1,761,352.18	30.96	75.60	产量增加
微纤维玻璃棉	其他材料	606,821.48	4.51	300,385.64	5.28	102.21	产量增加
微纤维玻璃棉	人工和制造费	9,746,534.31	72.49	3,627,384.20	63.76	168.70	产量增加

从上表可以看出, 生产玻璃纤维滤纸和 VIP 芯材及 AGM 隔板的主要原材料是微纤维玻璃棉, 占各产品生产成本总额 45%左右; 公司生产玻璃纤维滤纸和 VIP 芯材及 AGM 隔板使用的微纤维玻璃棉部分来自于内部生产, 部分来自于对外采购。微纤维玻璃棉占相关产品成本的比例呈现逐渐下降趋势, 主要原因由于自产微纤维玻璃棉成本相比外购较低, 同时 2014 年度使用自产玻璃棉比例由 2013 年度 60%左右上升到 90%左右, 导致玻璃纤维滤纸和 VIP 芯材及 AGM 隔板成本中微纤维玻璃棉的占比下降较多。

此外, 2014 年度生产玻璃纤维滤纸耗用的其他材料、人工成本和制造费用较上年同期有所增加, 主要系本年产量较上年有所增加; 2014 年度生产 VIP 芯材及 AGM 隔板耗用的其他材料、人工成本和制造费用较上年同期减少, 主要系本期 AGM 隔板成本下降所致; 2014 年度生产微纤维玻璃棉成本大幅度增加系其产量增加所致。

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商合计采购金额 15,657,186.25 元, 占年度采购总额的 29.32 %。

(3) 其他

无

4 费用

项目/销售费用	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期 变化比例 (%)
运杂费	10,893,898.36	7,821,941.51	39.27
职工薪酬	3,327,942.28	2,865,155.09	16.15
差旅费用	797,183.90	893,798.14	-10.81
招待费用	535,132.37	336,957.55	58.81
办公费用	405,560.29	247,842.99	63.64
折旧费用	200,671.23	207,991.42	-3.52
销售返点	304,478.75	139,912.34	117.62
宣传费用	107,110.00	93,490.63	14.57
通讯费	20,766.24	48,344.37	-57.05
其他	1,182,729.37	841,730.67	40.51
合计	17,775,472.79	13,497,164.71	31.70

本期销售费用较 2013 年度增长 4,278,308.08 元，增幅 31.70%，主要系公司本期销量增加，对应的运杂费和职工薪酬增加所致。

项目/管理费用	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期 变化比例 (%)
职工薪酬	5,037,843.15	4,055,044.32	24.24
办公费	410,136.67	601,605.72	-31.83
差旅费	620,222.97	733,843.29	-15.48
招待费	733,191.68	789,737.75	-7.16
折旧及摊销	2,198,997.80	1,710,877.21	28.53
研发费用	7,538,883.32	8,179,093.91	-7.83
车辆费用	766,736.71	504,575.29	51.96
税金	1,068,007.02	686,388.66	55.60
咨询服务费	2,939,052.37	433,016.04	578.74
其他	1,686,523.09	1,582,950.18	6.54
合计	22,999,594.78	19,277,132.37	19.31

本期管理费用较 2013 年度增长 3,722,462.41 元，增幅 19.31%，主要系公司职工薪酬以及咨询服务费增加所致。

项目/财务费用	本期金额	上期金额	本期金额较上年同期 变化比例 (%)
1、利息支出	2,297,606.43	1,864,920.30	23.20
减：利息收入	161,626.66	116,792.65	38.39
利息净支出	2,135,979.77	1,748,127.65	22.19
2、汇兑损益	-105,008.78	1,067,118.64	-109.84
3、其他	112,243.27	201,291.73	-44.24
合计	2,143,214.26	3,016,538.02	-28.95

本期财务费用较 2013 年度减少 873,323.76 元，降幅 28.95%，主要系公司本期汇兑损失减少所致。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	7,538,883.32
本期资本化研发支出	
研发支出合计	7,538,883.32
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.82
研发支出总额占营业收入比例 (%)	3.53

(2) 情况说明

无

6 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	42,807,388.59	18,133,595.30	136.07
投资活动产生的现金流量净额	-22,556,245.24	-32,701,576.36	-31.02
筹资活动产生的现金流量净额	-995,240.03	7,365,219.70	-

报告期内，经营活动产生的现金流量净上升了 136.07%，主要系本期销售收入较上年同期增加的同时，销售回款较上期更好所致；投资活动产生的现金流量净额下降了 31.02%，主要系对外投资及购建固定资产减少所致；筹资活动产生的现金流量净额为-995,240.03 元，主要系本期新增短期借款较上期减少，同时本期分配 2013 年股利所致。

7 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

2014 年，公司盈利增长较多，主要系公司 2014 年度营业成本下降所致。2014 年度，公司微纤维玻璃棉项目全面达产，玻璃纤维滤纸、VIP 芯材及隔板使用微纤维玻璃棉的自给率由 2013 年的 60% 左右提升到 2014 年的 90% 以上，有效降低了公司的原材料采购成本。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014 年公司对外融资主要为向银行借款。2014 年度，累计取得借款 2800 万元，累计归还 2880 万元，截止 2014 年 12 月 31 日期末余额为 2800 万元。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，公司主营业务迅速发展，盈利能力大幅提升，主要为实施工艺优化，技术创新，产业一体化建设战略和公司对于产品研究的持续投入，对国内外市场的持续拓展，以及注重工艺技术提升、设备技术改进、引入精益化管理、不断提升产品技术指标，研发新产品，保持了与国内外行业知名公司长期稳定的、良好的合作关系，重视管理创新和制度完善，重视人才引进和培养，为公司持续健康发展奠定了良好基础。全年实现营业收入 213,426,025.86 元，比上年同期 205,780,669.69 元增加 7,645,356.17 元，增幅 3.72%；实现归属于母公司净利润 36,569,954.53 元，比上年同期 25,586,450.51 元增加 10,983,504.02 元，增幅 42.93%。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
微纤维 棉及制 品	212,820,060.54	127,148,653.51	40.26	3.69	-6.12	增加 6.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
VIP 纳米 材料	68,225,336.47	52,187,352.65	23.51	-9.59	-11.65	增加 1.79 个百分点
滤纸	123,892,858.47	61,515,092.43	50.35	1.96	-12.99	8.53
玻璃纤 维棉	20,701,865.60	13,446,208.43	35.05	150.21	136.35	增加 3.81 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

由上表可知，2014 年度，公司玻璃纤维滤纸收入占比较大，占主营业务收入的 58.21%；VIP 芯材及隔板收入占比较小玻璃纤维滤纸小，为主营业务收入的 32.06%；随着设计产能逐渐达产，微纤维玻璃棉收入占比达到了 9.73%。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	130,745,532.80	0.18
国外	82,074,527.74	9.81

主营业务分地区情况的说明

由上表可知，本报告期，公司内销收入占比较高，占营业收入比例达到 61.43%，其中玻璃纤维滤纸保持稳步增长；VIP 芯材因下游客户均为大型家电企业，采购量大，本着长期合作、互惠互利的原则，在其成本下降，利润可观的情况下，对 VIP 芯材售价进行了下调，导致营业收入较上年同期下降了 24.66%；随着 2014 年微纤维玻璃棉产能设计逐渐达产，内销微纤维玻璃棉的收入较上年同期上升了 341.23%。国外销售收入因 VIP 芯材、微纤维玻璃棉的市场需求增强，2014 年较上年同期有较大上升，导致本期国外销售收入较上年同期上升了 9.81%。

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	28,810,904.41	11.20	12,521,342.17	5.47	130.09	主要收回货款较多，筹资偿还 2015 年 1 月到期借款货币资

						金增加
应收票据	9,666,711.09	3.76	6,824,993.27	2.98	41.64	主要为国内贸易增加汇票结算
应收账款	41,425,880.75	16.10	41,332,515.49	18.05	0.23	营业收入增加
预付账款	4,120,223.70	1.60	11,816,523.50	5.16	-65.13	预付工程款及货款减少
其他应收款	4,725,564.59	1.84	5,682,960.76	2.48	-16.85	应收出口退税减少所致
存货	28,192,893.21	10.96	25,011,838.93	10.92	12.72	新生产线投产库存商品增加
固定资产	12,200,655,615	47.42	106,714,214.56	46.60	14.33	
在建工程	2,912,341.97	1.13	4,343,875.17	1.90	-32.96	
工程物资	51,350.42	0.02	900,586.84	0.39	-94.30	
无形资产	12,122,038.66	4.71	13,802,305.52	6.03	-12.17	收到土地补偿金冲减土地帐面原值
商誉	0	-	42,321.5	0.02	-100.00	全额计提减值准备
长期待摊费用	3,247,287.10	1.26	0	0	100.00	办公楼装修
短期借款	28,000,000.00	10.88	28,800,000.00	12.58	-2.78	偿还短期借款
应付票据	0	-	3,000,000.00	1.31	-100.00	
应付账款	12,530,661.89	4.87	17,356,161.34	7.58	-27.80	对外采购微纤维棉大幅降低、应付工程款减少
预收账款	1,890,709.00	0.73	2,536,782.68	1.11	-25.47	国外客户预收货款减少
应付职工薪酬	4,426,221.57	1.72	5,189,092.3	2.27	-14.70	主要系应付工会经费和职工教育经费减少
应交税费	325,040.04	0.13	-547,503.51	0	-	主要系本期留抵税额减少所致
应付利息	56,666.67	0.02	64,300.27	0.03	-11.87	短期借款减少

其他应付款	677,234.07	0.26	1,046,909.72	0.46	-35.31	主要系应付代垫款减少
递延收益	12,181,777.95	4.73	5,776,132.72	2.52	110.90	与资产相关的政府补助增加
递延所得税负债	72,173.78	0.03	120,289.64	0.05	-40.00	应纳税暂时性差异减少

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

3 其他情况说明

无

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司在核心竞争力方面继续强化：

1、持续创新能力和技术优势：公司在借鉴国外先进经验的基础上，建立了科学的创新制度和创新体系，成为国内领先的玻璃纤维滤纸和真空绝热板芯材生产商。

2、通过创新制度和创新体系建设，公司先后被评为“重庆市第二批企业知识产权工作试点单位”、“重庆市创新型试点企业”和“2011年度重庆市技术创新示范企业”。

3、截止本报告出具日，公司已获得国家授权专利 22 项，其中，发明专利 11 项。公司获得的国家授权发明专利全部为产品制备方法专利。制备方法是公司生产经营的基础，也是产品性能和品质的保障。

4、独特的、覆盖全生产流程的工艺技术优势、产品化学结构技术：公司在每一个生产工段均形成了独特的工艺技术和产品化学结构技术，其构成了潜在竞争对手进入的壁垒。

5、良好的质量控制能力：公司极为重视产品的质量，建立了包括质量管理、质量检验、售后服务等在内的一整套完整的质量保证体系和环境认证体系，并严格做到制度化、程序化。

6、完整的检测手段：除了严格的质量控制体系外，行业领先的检测能力也是公司产品质量的重要保障。公司玻璃微纤维应用技术研发中心被重庆市经济和信息化委员会等部门认定为“重庆市认定企业技术中心”。

7、较强的同步研发能力：公司建立了较为完善的研发体制，研究并跟踪全球前沿技术。

8、产业链条一体化优势：公司形成了从上游微纤维玻璃棉到下游玻璃纤维滤纸和 VIP 芯材的完整产业链条。完整的产业链条，不仅有利于公司控制原材料成本、有效控制原材料价格波动风险，而且有利于公司保证并持续提升原材料的品质。目前，在行业内，除本公司外，形成完整产业链条的企业并不多。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面 价值 (元)	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损 益 (元)

1								
2								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计					/		100%	

证券投资情况的说明

无

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
合计			/				/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

无

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
合计			/				/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份 数量(股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份 数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益 (元)

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额_____元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
合计	/		/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否	关联关系	预期收益	投资盈亏

										为募集 资金			

委托贷款情况说明
无

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉

其他投资理财及衍生品投资情况的说明
无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 公司名称：重庆再升净化设备有限公司

注册地址：重庆市渝北区双凤桥街道空港东路9号2幢1-5层

法人代表：郭彦

成立日期：2002年9月20日

注册资本：50万元

实缴资本：50万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：制造、销售：玻璃纤维及制品、玻璃、净化设备；销售：建材、化工产品、五金；货物及技术进出口。

截至2014年12月31日，重庆再升净化设备有限公司总资产为1,523.56万元，净资产为930.34万元；报告期内，实现营业收入为3,021.13万元，营业利润977.33万元，净利润950.11万元。

(2) 公司名称：重庆再盛德进出口贸易有限公司

注册地址：重庆市渝北区空港工业园空港东路9号

法定代表人：郭茂

注册资本：10万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

成立日期：2008年10月22日

营业期限：长期

经营范围：货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后经营）；销售：机械设备，汽车零配件，空气净化材料，玻璃纤维制品，净化设备，建筑材料

（不含危险化学品）截至2014年12月31日，重庆再盛德进出口贸易有限公司总资产为1,727.63万元，净资产为1,437.40万元；报告期内，实现营业收入为8,262.07万元，营业利润473.70万元，净利412.93万元。

(3) 公司名称：宣汉正原微玻纤有限公司

注册地址：四川省宣汉县普光工业园区

法人代表：陶伟

成立日期：2010年12月1日

注册资本：2000万元

实缴资本：2000万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：玻璃纤维及制品制造、销售（国家法律法规禁止经营的不得生产经营，国家法律法规规定应经审批而未获得审批前不得生产经营）。

截至 2014 年 12 月 31 日，宣汉正原微玻纤有限公司总资产为 5,296.93 万元，净资产为 2,217.09 万元；报告期内，实现营业收入为 6,816.27 万元，营业利润 257.21 万元，净利润 184.67 万元。

(4) 公司名称：达州中一新材料有限公司

注册地址：四川省宣汉县普光工业园区

法人代表：叶程龙

成立日期：2012 年 9 月 14 日

注册资本：1000 万元

实缴资本：1000 万元

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：玻璃纤维及制品制造、销售（国家法律法规禁止经营的不得生产经营，国家法律法规规定应经审批而未获得审批前不得生产经营）

截至 2014 年 12 月 31 日，达州中一新材料有限公司总资产为 1,309.65 万元，净资产为 1,267.79 万元；报告期内，实现营业收入为 0.29 万元，营业利润-14.07 万元，净利润 129.01 万元。目前，达州中一新材料公司的注销工作正在进行中，预计 2015 年 3 月可完成注销工作。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(七) 其他

无

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1. 行业发展趋势：

公司的主营业务为微纤维玻璃棉及其产品的研发、生产和销售，主要产品为玻璃纤维滤纸和真空绝热（VIP）芯材、微纤维玻璃棉，主要运用于洁净和节能保温领域。公司从事的洁净产业是服务于战略性新兴产业的基础性产业，节能保温业务属于节能环保产业，未来面临较大的市场发展空间。

1) 玻璃纤维滤纸：以玻璃纤维滤纸为过滤介质的过滤器的具体应用领域：

A、玻璃纤维滤纸可以为先进制造业提供洁净的生产环境；

B、玻璃纤维滤纸可以为生命体提供安全的生活环境；同时，为了防止生化武器对人体造成伤害，在军事防护和人防工程中，往往配备过滤器械，如防毒面具、高效过滤器，该类器械的过滤介质一般为玻璃纤维滤纸；

C、玻璃纤维滤纸可以有效地阻止颗粒进入机器设备的缸体，创建洁净的运行环境。

因此，①国内先进制造业的发展拉动玻璃纤维滤纸需求增长；

②新版药品 GMP 论证的实施为玻璃纤维滤纸带来新的需求；

③国内空气质量标准的提高将为玻璃纤维滤纸行业带来新的发展机遇。

2) 真空绝热板芯材（VIP 芯材）：与玻璃纤维滤纸行业一样，国内对真空绝热板的研究和开发亦起步较晚。

目前，以微纤维玻璃棉板为芯材、以高阻隔薄膜为封装材料的真空绝热板技术已逐渐成熟，并开始应用于民用绝热保温领域。由此真空绝热板在冰箱、冰柜上的应用快速启动。2014 年 11 月，国家发展改革委、工业和信息化部关于印发《重大节能技术与装备产业化工程实施方案的通知》，提出到 2017 年，高效节能技术与装备市场占有率由目前不足 10%提高到 45%左右。因此，随着各

国对节能环保日益重视以及传统保温材料—硬质聚氨酯泡沫逐渐面临淘汰，预计真空绝热板市场规模将保持较高速增长。①强制性节能环保政策促进真空绝热板芯材市场的发展；

②含氢氟氯烃的硬质聚氨酯泡沫面临淘汰将拉动真空绝热板芯材的需求；

③技术进步降低了真空绝热板的产品价格，促进了真空绝热板的推广应用。

用真空绝热板芯材替代硬质聚氨酯泡沫作为冰箱冰柜等的保温材料尚处于快速起步发展阶段，产品需求旺盛，预计未来数年市场需求仍将保持高速增长。

2. 行业竞争格局

1) 玻璃纤维滤纸：玻璃纤维滤纸行业是一个专业性比较强的行业，进入门槛比较高。目前很少有新的企业进入该行业，行业竞争主要体现在：现有主要企业的技术、品质、产能、快速满足市场需求能力及价格等方面的竞争。公司是国内主要生产玻璃纤维滤纸的企业之一，产销量处于国内领先地位。目前，国内玻璃纤维滤纸的生产企业中，除本公司和中材科技膜材料公司（内设机构）（注：中材科技股票信息）玻璃纤维滤纸产量规模相对较大外，其他企业的玻璃纤维滤纸产量均较小。国际上具有一定规模的玻璃纤维滤纸生产企业为数不多，主要包括美国的 H&V、Lydall、芬兰的 Ahlstrom、法国的 Dumas、日本的 Hokuetsu 等。这些公司分别占领着美国、欧洲和亚洲市场，成本优势不明显。而公司是国内微纤维棉及制品产业一体化优势明显的企业，既拥有生产火焰棉又能生产离心棉技术，具有规模效益、技术实力和成本优势。而国际上同时拥有产业一体化优势的企业不多。

2) 真空绝热板芯材（VIP 芯材）：真空绝热板行业是较新的行业，生产企业较少，目前，世界上具有一定规模的专业真空绝热板芯材生产企业为数不多，一类是国外的一些大型家电企业，比如：东芝、松下、日立、LG 等大型知名家电品牌企业，其生产的真空绝热板及其芯材主要满足自身需求，同时，亦向其它真空绝热板和芯材生产企业采购真空绝热板和芯材。第二类为既生产真空绝热板又生产芯材的企业，如：中国的福建赛特新材股份有限公司、苏州宏大方圆玻璃棉有限公司等。第三类专业生产真空绝热板的企业，包括美国的 DOUBLEDAY ACQUISITIONS LLC（ACU TEMP）、德国的 Va-Q-Tek 和国内的滁州银兴电气有限公司、广州兴田等。第四类是专业生产真空绝热板芯材的企业，如本公司和苏州维艾普公司等。公司是国内最早生产真空绝热板芯材的企业之一，也是国内规模较大的真空绝热板芯材制造商，具体一定的规模效益、技术优势和成本优势。

3) 微纤维玻璃棉：公司生产的微纤维玻璃棉除作为生产玻璃纤维滤纸和真空绝热板（简称“VIP”）芯材等的原材料外，还部分对外销售。公司是国内既生产火焰棉又生产离心棉的企业，技术优势和成本优势处于国内领先地位。

(二) 公司发展战略

未来，公司将充分利用我国产业结构调整 and 升级的机遇，坚持“以市场为导向、以客户为中心、以质量求生存”的道路，立足洁净、环保和节能领域，积极实施技术创新、产品创新和管理创新战略，全面提升公司研发、管理、生产技术和市场营销等方面的能力，使公司成为国内领先、国际知名的微纤维玻璃棉制品生产企业。根据上述发展战略，2015 年主营业务的具体发展思路如下：

1. 积极推进募投项目的实施，进一步提高玻璃纤维滤纸、真空绝热板芯材和微纤维玻璃棉的市场占有率，占领市场先机。

2、以自我开发为主、技术交流合作为辅的技术创新战略，继续调整和优化产品结构，丰富产品类别，拓展公司产品应用领域，力争使产品覆盖空气治理、水治理和节能保温等领域；大力开发新产品，提升新品玻纤过滤毡在国际国内市场的应用。

3. 积极开展 VIP 芯材工艺技术提升改造，降低成本，大幅降低 VIP 导热系数。

4、采用自身培养和对外引进并举的策略，重点培养和引进一批高层次、专业化和国际化的营销队伍，提高市场开拓能力。积极运用好信息化电子商务在市场开拓中的作用。

5、进一步完善内部控制制度，加强内部审计工作，保证公司运作合理、合法、有效，维护全体股东利益。

(三) 经营计划

公司经营工作的总体要求：以上市筹资为契机，充分利用公司的技术优势、研发优势和市场优势，以提高经济效益为中心，以规模扩张为主线，进一步提高玻璃纤维滤纸和真空绝热板芯材的市场

占有率，实施技术创新、产品创新和管理创新战略，全面提升公司研发、管理、生产技术和市场营销等方面的能力，使公司成为国内领先、国际知名的微纤维玻璃棉制品生产企业。

2015 年经营目标：在 2014 年的合并营业收入和净利润基础上，合并营业收入上幅 10%以上，合并净利润上幅 20%以上。

为确保全年各项工作的完成，公司重点做好以下几个方面的工作：

1. 加快技术改进，推进新产品市场化，提升玻璃纤维滤纸、VIP 芯材和微纤维玻璃棉市场占有率，继续优化产品结构，丰富产品类别，加快新产品玻纤过滤毡的市场推广。
2. 加强营销体系建设，培养专业化营销队伍，大力推进信息化市场营销网络，提高经营绩效。
3. 强化管理创新、制度创新，进一步完善内控制度，强化考核机制。
4. 以提品质、降成本为目标，强化基层生产组织管理。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年公司的资金需求主要为募投项目开展所带来的募集资金不足。为此，公司将积极拓宽融资渠道，通过自身经营积累和银行信贷等多种筹资方式，以保证公司的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1. 出口退税政策变化风险。随着国家经济形势的变化，国家未来可能调整相关的出口退税政策。如果公司主要产品的出口退税率被调低或者取消，将可能对公司的净利润产生不利影响。
2. 汇率变化风险。由于公司出口业务占比较大，如果未来人民币对美元、欧元的汇率仍不稳定，公司将继续面临因汇率波动而产生的汇兑损失风险。

(六) 其他

无

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

1、变更的性质、内容及原因

2014 年 1 至 3 月，财政部修订印发了《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》。2014 年 7 月 1 日，本公司依据相关要求变更相关会计政策，自 2014 年 7 月 1 日起开始施行。2014 年 6 月 20 日，财政部修订印发了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，本公司依据相关要求变更相关会计政策，且在 2014 年年度财务报告中按照要求对金融工具进行了列报。

根据上述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行修订后及新颁布的企业会计准则。但本准则的变更并不涉及公司相关变动事项，因此对公司报表无影响。

2、会计政策变更对财务报表的影响

本公司根据最新列报要求，将与资产相关政府补助由其他非流动负债调整到了递延收益进行列报；此事项对财务报表无重大影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、报告期内，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）的规定，公司结合实际情况，充分听取并考虑独立董事等的意见，对《公司章程》中有关现金分红的原则和方式进行了细化，进一步规范公司现金分红政策，增强现金分红透明度，切实维护投资者合法权益，符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定。

2、报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。2014 年公司实施了 2013 年度利润分配，以总股本 5100 万元为基数，每 10 股派发现金 1 元（含税），合计分红 510 万元。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	5	2	7	13,600,000.00	36,569,954.53	37.19
2013 年	/	1	/	5,100,000.00	25,586,450.51	19.93
2012 年	/	/	/	/	12,705,441.45	/

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2014 年	/	/

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

报告期内，公司在推进快速发展的同时，非常注重社会责任的履行。

1、公司严格按照国家相关法律法规和《公司章程》的有关规定，切实履行信息披露义务，做到真实、准确、完整、及时地披露信息，切实维护股东的合法权益。

2、非常注重员工培训和员工业余生活。公司全年共计开展员工培训 123 次，旨在提高员工业务素质 and 综合能力；积极开展外出拓展训练 5 次，增强团队凝聚力；开展丰富的文体活动和比赛，创建企业文化，展示企业良好形象。

3、以客户为中心，严格质量管理，建设售后服务保障，提高客户美誉度和市场影响力。

4、及时为员工缴纳五险一金，切实维护和保障员工权益。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司不断规范环保管理，提高污染防治及环保设施运行管理水平。此外，公司围绕新修订的《环境保护法》，大力开展了环保宣传和培训工作，进一步完善了环境保护管理制度和责任制度。报告期内，公司及所属企业环保设施运行良好，主要污染物达标排放。报告期内，公司继续强化环境风险应急管理工作，加强应急处理设施建设，适时根据变化情况及时修订、完善突发环境污染事件应急预案，同时加强了风险预防、监控工作和应急处置培训工作，提高了环境风险应急处置能力。

六、其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

(1) 2014 年, 本公司与中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行签订渝北工流最高额抵(2014) 22 号《最高额抵押合同》及(2014) 抵押第 05131070300 号《抵押合同》, 以坐落于重庆市渝北区回兴街道两港大道 197 号 2 幢(权证号: 201 房地证 2013 字第 062747 号) 为中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行将要(及/或已经) 与本公司在 2014 年 5 月 12 日至 2019 年 5 月 11 日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件(在主合同项下的一系列债务) 提供最高额抵押担保, 该抵押合同最高额抵押限额为 4,000.00 万元。截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司提供抵押担保办公楼账面原值为 17,091,774.61 元, 账面净值为 14,960,602.85 元, 土地使用权账面原值 4,540,588.48 元, 账面净值为 4,139,503.13 元。

(2) 2014 年, 本公司子公司重庆再升净化设备有限公司与招商银行股份有限公司重庆渝北支行签订(2014) 抵押第 02081070011、02081070014 号《抵押合同》, 以本公司子公司重庆再升净化

设备有限公司坐落于重庆市渝北区双凤桥空港东路9号的房产（权证号：201房地证2008字第00901号、201房地证2009字第07924号）为本公司与招商银行股份有限公司重庆渝北支行签订的借款合同作抵押担保，抵押期限从2013年12月12日起至2014年12月11日。截止2014年12月31日，本公司子公司再升净化提供抵押担保的厂房、办公楼账面原值为7,590,779.76元，账面净值为5,615,849.35元，土地使用权账面原值1,550,088.18元，账面净值合计1,312,616.64元。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	重庆再升科技股份有限公司	注1	2014.9.18-2015.1.22	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	重庆再升科技股份有限公司	注2	2014.5.27 2015.1.22-2018.1.21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	重庆再升科技股份有限公司	注3	2014.5.27	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注4	2012.2.17	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注5	2014.5.27 2015.1.22-2020.1.21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	郭茂	注6	2014.12.8 2014.12.8-2012.1.22	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	郭茂	注7	2014.12.12 2015.1.22-2018.1.21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注8	2014.5.27 2015.1.22-2018.1.21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注9	2013.9.25	否	是		

与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注10	2012. 2. 17	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注11	2014. 5. 27	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	郭茂	注12	2012. 12. 20	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	上海广岑投资中心（有限合伙）	注13	2014. 12. 8 2014. 12. 8-2015. 1. 22	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	上海广岑投资中心（有限合伙）	注14	2014. 12. 12 2015. 1. 22-2016. 1. 21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	西藏玉昌商务咨询有限公司	注15	2014. 12. 8 2014. 12. 8-2015. 1. 22	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	西藏玉昌商务咨询有限公司	注16	2014. 5. 27	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	西藏玉昌商务咨询有限公司	注17	2014. 12. 22 2015. 1. 22-2016. 1. 21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	殷佳	注18	2014. 12. 8 2014. 12. 8-2015. 1. 22	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	殷佳	注19	2014. 5. 29 2015. 1. 22-2018. 1. 21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	殷佳	注20	2014. 12. 22 2015. 1. 22-2016. 1. 21	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	上海广岑投资中心（有限合伙）	注21	2014. 2. 27 2015. 1. 22-2016. 1. 21	是	是		

注1：1、在本次发行申请期间，本公司保证不直接或间接地向发审委委员提供资金、物品等馈赠及其他利益，保证不直接或间接地向发审委委员提供本次所核准的发行申请的股票，保证不以不正当手段影响发审委委员对发行人的判断。

2、本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。

3、在发审委会议上接受发审委委员的询问时，本公司保证陈诉内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次发行审核无关的内容。

4、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。

注 2：1、启动稳定股价预案的条件

公司股票上市后三年内，若连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（公司最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致公司每股净资产出现变化的，则每股净资产进行相应调整，下同），则处罚相关责任主体稳定公司股价的责任和义务，相关责任主体应按照预案启动稳定股价的相关程序和措施。

2、稳定股价的责任主体

公司、公司控股股东及公司董事和高级管理人员为稳定股价的责任主体，负有稳定股价的责任和义务。

公司股票上市后三年内如拟聘任董事、高级管理人员，应要求拟新聘任的董事、高级管理人员出具将履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函。

3、稳定股价的责任和义务

公司用于股份回购的资金总额，应结合回购股份时公司的股权分布状况、财务状况和经营状况，在不低于回购股份的上一年度公司归属于股东净利润的 5%，不高于公司回购股份的上一年度应归属于公司股东净利润的 20%的区间确定。

公司回购股份后，应及时依法注销所回购的股份。

4、稳定股价的措施

相关责任主体采取股份回购、股份增持等措施稳定股价。其中，公司通过证券交易所集中竞价和/或其他合法方式或回购公司股份；公司控股股东及公司董事、高级管理人员通过证券交易所集中竞价方式、大宗交易方式、要约方式和/或其他合法方式增持公司股份。

相关责任主体回购或增持行为应符合《公司法》、《证券法》及相关法律、行政法规的规定以及证券交易所相关业务规则、备忘录的要求；实施股份回购、股份增持后，公司的股权分布应当符合上市条件。

注 3：公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成该重大、实质影响的，本公司将依法回购是首次公开发行的全部新股。

注 4：本人承诺，在本人作为再升科技的控股股东、实际控制人及担任再升科技董事、高级管理人员期间，本人及本人实际控制的企业不会直接或间接地以任何方式，包括但不限于通过自营、合资或联营，从事或者参与与再升科技业务存在直接或间接竞争关系的任何业务活动；不会利用本人从再升科技获取的信息直接或间接从事或参与与再升科技相竞争的活动；亦不会进行任何损害或可能损害再升科技利益的其他竞争行为。

注 5：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的股份外，不转让或者委托他人管理本人所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司开始发行前已发行的股份。

所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，且应满足以下条件并按以下方式减持：

(1) 减持前提: 不对公司的控制权产生影响, 不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 减持方式: 通过大宗交易、集中竞价方式和/或其他合法方式进行减持, 但如果预计未来一个月内减持股份数量合计超过公司股份总数 1%的, 将仅通过证券交易所大宗交易系统减持股份。

(3) 减持数量: 锁定期满后 12 个月内, 减持股份数量不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 20%; 锁定期满后 24 个月内, 减持股份数量累计不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 40%。

(4) 减持公告: 减持前将提前三个交易日公告减持计划。

(5) 减持期限: 至公告减持计划之日起 6 个月。减持期限届满后, 若拟继续减持股份, 则需要重新公告减持计划。

如未履行上述承诺, 所持公司股票锁定期满后两年内低于发行价转让的, 转让所得利益全部归公司所有, 且所持剩余公司股票(如有)的锁定期限自动延长 6 个月。注 6: 根据相关监管要求、市场、重庆再升科技股份有限公司(“公司”)及本人(或本企业)的实际情况, 本人(或本企业)决定不参与公司首次公开发行上市股东公开发售股份, 不在公司首次发行上市过程中出售本人(或本企业)持有的公司股份, 及不在公司首次公开发行上市过程中转让老股

注 7: 作为控股股东、实际控制人, 郭茂承诺锁定公司股票三十六个月。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价; 公司上市 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 郭茂先生持有的公司股票锁定期限自动延长至少 6 个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的, 减持价格将作相应调整。

注 8: 1、 启动稳定股价预案的条件

公司股票上市后三年内, 若连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产(公司最近一期审计基准日后, 因利润分配、增发、配股等情况导致公司每股净资产出现变化的, 则每股净资产进行相应调整, 下同), 则处罚相关责任主体稳定公司股价的责任和义务, 相关责任主体应按照预案启动稳定股价的相关程序和措施。

2、 稳定股价的责任主体

公司、公司控股股东及公司董事和高级管理人员为稳定股价的责任主体, 负有稳定股价的责任和义务。

公司股票上市后三年内如拟聘任董事、高级管理人员, 应要求拟新聘任的董事、高级管理人员出具将履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函。

3、 稳定股价的责任和义务

公司用于股份回购的资金总额, 应结合回购股份时公司的股权分布状况、财务状况和经营状况, 在不低于回购股份的上一年度公司归属于股东净利润的 5%, 不高于公司回购股份的上一年度应归属于公司股东净利润的 20%的区间确定。

公司回购股份后, 应及时依法注销所回购的股份。

4、 稳定股价的措施

相关责任主体采取股份回购、股份增持等措施稳定股价。其中，公司通过证券交易所集中竞价和/或其他合法方式或回购公司股份；公司控股股东及公司董事、高级管理人员通过证券交易所集中竞价方式、大宗交易方式、要约方式和/或其他合法方式增持公司股份。

相关责任主体回购或增持行为应符合《公司法》、《证券法》及相关法律、行政法规的规定以及证券交易所相关业务规则、备忘录的要求；实施股份回购、股份增持后，公司的股权分布应当符合上市条件。

注 9：郭茂保证若发行人及其控股子公司因部分员工未及时缴纳社会保险费因此而引起的任何处罚或加收滞纳金，本人以自有资金承担因此产生的任何损失。

注 10：若因税务机关依法撤销重庆再盛德进出口贸易有限公司享受西部大开发税收优惠减按 15% 的税率缴纳企业所得税的决定，并补征应征未征税款，导致再盛德及再升科技遭受处罚或经济损失，本人将以自有资金补缴应征未征税款，并承担因此导致的任何处罚或经济损失。

注 11：公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司公开发行股票的招股说明书有虚假、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成该重大、实质影响的，本人将回购是首次公开发行时本人公开发售的股份。

注 12：郭茂保证若发行人及其控股子公司因被追缴任何未为员工缴纳住房公积金因此而引起的任何处罚或加收滞纳金，本人以自有资金承担因此产生的任何损失，以确保重庆再升科技股份有限公司及其控股子公司不会因此遭受任何损失。

注 13：根据相关监管要求、市场、重庆再升科技股份有限公司（“公司”）及本人（或本企业）的实际情况，本人（或本企业）决定不参与公司首次公开发行上市股东公开发售股份，不在公司首次发行上市过程中出售本人（或本企业）持有的公司股份，及不在公司首次公开发行上市过程中转让老股。

注 14：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，不转让或委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份

注 15：根据相关监管要求、市场、重庆再升科技股份有限公司（“公司”）及本人（或本企业）的实际情况，本人（或本企业）决定不参与公司首次公开发行上市股东公开发售股份，不在公司首次发行上市过程中出售本人（或本企业）持有的公司股份，及不在公司首次公开发行上市过程中转让老股。

注 16：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的股份外，不转让或者委托他人管理本人或企业所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人或本企业持有的公司开始发行前已发行的股份。

所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，且应满足以下条件并按以下方式减持：

（1）减持前提：不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

（2）减持方式：通过大宗交易、集中竞价方式和/或其他合法方式进行减持，但如果预计未来一个月内减持股份数量合计超过公司股份总数 1% 的，将仅通过证券交易所大宗交易系统减持股份。

（3）减持数量：锁定期满后 12 个月内，减持股份数量不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 25%；锁定期满后 24 个月内，减持股份数量累计不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 50%。

(4) 减持公告：减持前将提前三个交易日公告减持计划。

(5) 减持期限：至公告减持计划之日起 6 个月。减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需要重新公告减持计划。

注 17：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，不转让或委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

注 18：根据相关监管要求、市场、重庆再升科技股份有限公司（“公司”）及本人（或本企业）的实际情况，本人（或本企业）决定不参与公司首次公开发行上市股东公开发售股份，不在公司首次发行上市过程中出售本人（或本企业）持有的公司股份，及不在公司首次公开发行上市过程中转让老股。

注 19：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的股份外，不转让或者委托他人管理本人或企业所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人或本企业持有的公司开始发行前已发行的股份。

所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，且应满足以下条件并按以下方式减持：

(1) 减持前提：不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 减持方式：通过大宗交易、集中竞价方式和/或其他合法方式进行减持，但如果预计未来一个月内减持股份数量合计超过公司股份总数 1%的，将仅通过证券交易所大宗交易系统减持股份。

(3) 减持数量：锁定期满后 12 个月内，减持股份数量不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 25%；锁定期满后 24 个月内，减持股份数量累计不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 50%。

(4) 减持公告：减持前将提前三个交易日公告减持计划。

(5) 减持期限：至公告减持计划之日起 6 个月。减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需要重新公告减持计划。

注 20：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的部分股份外，不转让或委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

注 21：自公司股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，除在公司首次公开发行股票时公开发售的股份外，不转让或者委托他人管理本人或企业所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人或本企业持有的公司开始发行前已发行的股份。

所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，且应满足以下条件并按以下方式减持：

(1) 减持前提：不存在违反本人在公司首次公开发行时所作出的公开承诺的情况。

(2) 减持方式：通过大宗交易、集中竞价方式和/或其他合法方式进行减持，但如果预计未来一个月内减持股份数量合计超过公司股份总数 1%的，将仅通过证券交易所大宗交易系统减持股份。

(3) 减持数量：锁定期满后 12 个月内，减持股份数量不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 25%；锁定期满后 24 个月内，减持股份数量累计不超过锁定期届满时所持解禁限售股总数的 50%。

(4) 减持公告：减持前将提前三个交易日公告减持计划。

(5) 减持期限：至公告减持计划之日起 6 个月。减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需要重新公告减持计划。

如未履行上述承诺，所持公司股票锁定期满后两年内低于发行价转让的，转让所得利益全部归公司所有，且所持剩余公司股票(如有)的锁定期限自动延长 6 个月。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

无

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		340,000.00
境内会计师事务所审计年限		1
境外会计师事务所名称		/
境外会计师事务所报酬		/
境外会计师事务所审计年限		/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	/
/	无	
保荐人	蔡畅、张伟	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

无

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

无

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
合计	/				

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

3 职工薪酬准则变动的的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)

职工薪酬准则变动影响的说明

4 合并范围变动的影响

单位：元 币种：人民币

主体名称	纳入/不再 纳入合并范	2013年1月1日 归属于母公司股	2013年12月31日		
			资产总额	负债总额	归属于母公司

	围的原因	东权益 (+/-)	(+/-)	(+/-)	股东权益 (+/-)
合计	-				

合并范围变动影响的说明

5 合营安排分类变动的影响

单位：元 币种：人民币

被投资 主体	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
		资产总额 (+/-)	负债总额 (+/-)	归属于母公司股东 权益 (+/-)
合计				

合营安排分类变动影响的说明

6 准则其他变动的影响

7 其他

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

终止经营

项 目	本期发生额	上期发生额
1、终止经营收入	2,887.01	14,817,039.64
减：终止经营费用	143,632.41	12,869,862.93
2、终止经营利润总额	1,709,220.80	1,947,176.71
减：终止经营所得税费用	419,080.90	529,448.18
3、终止经营净利润	1,290,139.90	1,417,728.53
4、归属于母公司所有者的终止经营净利润	1,290,139.90	1,417,728.53

注：2014年4月，本公司计划将全资子公司达州中一注销，相关注销程序正在办理中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
/						
/						
合计					/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
/						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
/						
其他衍生证券						
/						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

无

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量

/		
/		
现存的内部职工股情况的说明		

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	9
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	150
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
郭茂	/	35,700,000	70	35,700,000	无	/	境内自然人
上海广岑投资公司 (有限合伙)	/	5,100,000	10	5,100,000	无	/	境内非国有法 人
西藏玉昌商务咨 询有限公司	/	3,400,000	6.6667	3,400,000	无	/	境内非国有法 人
殷佳	/	2,890,000	5.6667	3,400,000	无	/	境内自然人
陈志雄	/	850,000	1.6667	850,000	无	/	境内自然人
张汉成	/	850,000	1.6667	850,000	无	/	境内自然人
邓刚	/	850,000	1.6667	850,000	无	/	境内自然人
向宓	/	850,000	1.6667	850,000	无	/	境内自然人
秦弘	/	510,000	1	510,000	无	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	无
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郭茂	35,700,000	2018.1.21	8,925,000	36个月
2	上海广岑投资公司（有限合伙）	5,100,000	2016.1.21	5,100,000	12个月
3	西藏玉昌商务咨询有限公司	3,400,000	2016.1.21	3,400,000	12个月
4	殷佳	2,890,000	2016.1.21	2,890,000	12个月
5	陈志雄	850,000	2016.1.21	850,000	12个月
6	张汉成	850,000	2016.1.21	850,000	12个月
7	邓刚	850,000	2016.1.21	2,125,000	12个月
8	向宓	850,000	2016.1.21	850,000	12个月
9	秦弘	510,000	2016.1.21	510,000	12个月
10	/	/	/	/	/
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
/		
/		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	/
单位负责人或法定代表人	/
成立日期	/
组织机构代码	/
注册资本	/
主要经营业务	/
未来发展战略	/
报告期内控股和参股的其他境内外	/

上市公司的股权情况	
其他情况说明	/

2 自然人

姓名	郭茂
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	董事、董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	/
单位负责人或法定代表人	/
成立日期	/
组织机构代码	/
注册资本	/
主要经营业务	/
未来发展战略	/
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	/
其他情况说明	/

2 自然人

姓名	郭茂
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	董事、董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

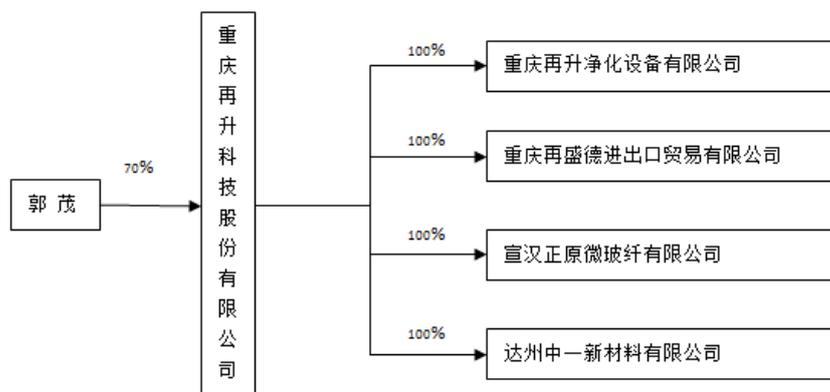
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

郭茂先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，工商管理硕士，中共党员，公司董事长兼总经理，再盛德执行董事、经理。郭茂先生在玻璃纤维滤纸、VIP 芯材等方面拥有技术专长。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
上海广岑投资公司（有限合伙）	杨琳	2010. 7. 1	55749007-8	24, 000, 000	实业投资，创业投资，企业管理咨询，商务信息咨询，
情况说明	无				

第七节 优先股相关情况

一、截至报告期末近 3 年优先股的发行与上市情况

单位：股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
/								
/								
募集资金使用进展及变更情况								

二、优先股股东情况

(一) 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前五个交易日末的优先股股东总数(户)	/

(二) 截止报告期末前十名优先股股东情况表

单位:股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内股份增减变动	期末持股数量	比例(%)	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
无							
如股东所持优先股在除股息分配和剩余财产分配以外的其他条款上具有不同设置,应当分别披露其持股数量			/				
前十名优先股股东之间,上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明			/				

(三) 其他情况说明

无

三、优先股利润分配的情况

(一) 利润分配情况

无

(二) 近3年(含报告期)优先股分配金额与分配比例

单位:元 币种:人民币

	分配金额	分配比例
2014	/	/
2013	/	/
2012	/	/

其他说明:

(三) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未对优先股进行利润分配的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划。

□适用√不适用

(四) 其他说明

无

四、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项

(一) 回购情况

优先	优先	回购	回购	定价	回购	比例	回购	资金	回购	回购	对公
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

股代码	股简称	期间	价格(元)	原则	数量(股)	(%)	的资金总额(元)	来源	股份的期限	选择的行使主体	司股本结构的影响
/											
/											

优先股回购审议程序等情况的说明

无

(二) 转换情况

优先股代码	优先股简称	转股条件	转股价格(元)	转股数量(股)	比例(%)	转换选择权的行使主体	对公司股本结构的影响
/							
/							

五、优先股转换审议程序情况的说明

——

六、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况

无

七、公司对优先股采取的会计政策及理由

无

八、其他

无

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
郭茂	董事、高级管理人员	男	45	2014.3	2017.3	35,700,000	35,700,000			34.1236	
刘秀琴	董事、高级管理人员	女	42	2014.3	2017.3					23.40	
陶伟	董事	男	40	2014.3	2017.3					13.397765	
刘孔智	董事	男	65	2014.3	2017.3					1.00	
郭彦	董事	女	48	2014.3	2017.3					6.00	
刘伟	独立董事	男	51	2014.3	2017.3					5.04	
张孝友	独立董事	男	63	2014.3	2017.3					5.04	
侯长军	独立董事	男	52	2014.3	2017.3					4.80	
徐正莲	董事	女	46	2014.3	2017.3					-	4.50 万元
秦大江	高级管理人员	男	34	2014.3	2017.3					23.647125	
郑开云	监事	男	37	2014.3	2017.3					10.256719	
周凌娅	监事	女	33	2014.3	2017.3					22.31166	
邓刚	监事	男	40	2014.3	2017.3	850,000	850,000			-	
合计	/	/	/	/	/	36,550,000	36,550,000		/	149.016869	4.50 万元

姓名	最近 5 年的主要工作经历
郭茂	2007 年-2011 年 3 月任重庆再升科技发展有限公司执行董事、总经理；2011 年 3 月至今任重庆再升科技股份有限公司董事、董事长、总经理。
刘秀琴	2007 年至 2011 年 3 月，就职于重庆再升科技发展有限公司，任副总经理、财务负责人，2011 年 3 月至 2015 年 2 月 10 日，就职于重庆再升科技股份有限公司任董事、副总经理、董事会秘书、财务总监，2015 年 2 月 10 日后不再担任公司财务总监。
陶伟	2007 年至 2011 年 3 月，重庆再升科技股份有限公司副总经理，2011 年 3 月至 2015 年 2 月 10 日，任重庆再升科技股份有限公司董事、副总经理，2015 年 2 月 10 日后不再担任公司副总经理。
刘孔智	2011 年 3 月起在重庆再升科技股份有限公司任董事。
郭彦	2010 年 12 月前在重庆再升净化设备有限公司从事财务管理工作，2010 年 12 月至今任重庆再升净化设备有限公司执行董事、总经理，2011 年 9 月至今在重庆再升科技股份有限公司任董事。
刘伟	重庆大学经济与工商管理学院教授，重庆建峰化工股份有限公司、重庆机电股份有限公司、重庆科技风险投资有限公司、重庆科技风险投资引导基金有限公司独立董事。
张孝友	西南大学经济管理学院教授，重庆三圣特种建筑材料股份有限公司、重庆建峰化工股份有限公司、重庆长江造型材料（集团）股份有限公司独立董事。
侯长军	2009 年 1 月至今在重庆大学生物工程学院工作，主要从事纳米材料等相关的研究工作及教学工作
徐正莲	2009 年 3 月-2012 年 2 月 西藏玉昌商务咨询有限公司 财务副经理，2012 年 3 月至今，西藏玉昌商务咨询有限公司财务总监
秦大江	2007 年至今一直在重庆再升科技股份有限公司从事技术研发及生产管理工作，公司副总经理
郑开云	2007 年至今任重庆再升科技股份有限公司主管、厂长
周凌娅	2007 年至今在重庆再升科技股份有限公司从事外贸业务工作，其中 2011 年 3 月起兼任监事、监事会主席职务。
邓刚	个体经营：挖掘机设备租赁

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

徐正莲	西藏玉昌商务咨询有限公司	财务总监	2012.3	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘伟	重庆建峰化工股份有限公司	独立董事	2008.10	2015.1
刘伟	重庆机电股份有限公司	独立董事	2014.9	2016.6
刘伟	重庆科技风险投资有限公司	独立董事	2014.8	/
刘伟	重庆科技风险投资引导基金有限公司	独立董事	2009.7	/
刘伟	重庆大学经济与工商管理学院	教授		
张孝友	重庆三圣特种建筑材料股份有限公司	独立董事	2010.3	2016.3
张孝友	重庆建峰化工股份有限公司	独立董事	2012.8	2017.1
张孝友	重庆长江造型材料（集团）股份有限公司	独立董事	2012.12	/
张孝友	西南大学管理学院	教授		
侯长军	重庆大学生物工程学院	教授		
在其他单位任职情况的说明				
无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会制定方案，报股东大会批准执行
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员薪酬按照公司实际经营情况制定并结合考核方案执行
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事和高级管理人员在本报告期应付报酬 1,490,168.69 元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员在本报告期应付报酬 1,490,168.69 元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
无			

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司核心技术人员主要有郭茂、秦大江、叶程龙。其中，叶程龙是近年来公司为了扩展相关业务领域而从外部引进的核心技术人员，加入公司时间较短。叶程龙先生的技术专长为微纤维玻璃棉的研发与生产，尤其擅长火焰法生产微纤维玻璃棉。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	355
主要子公司在职员工的数量	225
在职员工的数量合计	580
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	460
销售人员	30
技术人员	50
财务人员	20
行政人员	20
合计	580
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	40
大专	67
大专以下	469
合计	580

(二) 薪酬政策

薪资政策是公司対员工工作情况的回报和充分体现,公司以贡献体现相应的报酬为原则,并以激励人才努力工作创造更好的经济效益和社会效益为总体设计目标。公司的薪酬类别含:基础工资、z 职务工资、绩效奖金、津补贴、考核奖。公司依据劳动法,结合重庆当地生活水平和行业工资水平,制定公司工资级别表,设定公司各级部门及各工种薪酬标准,充分激发员工的工作积极性和创造性。

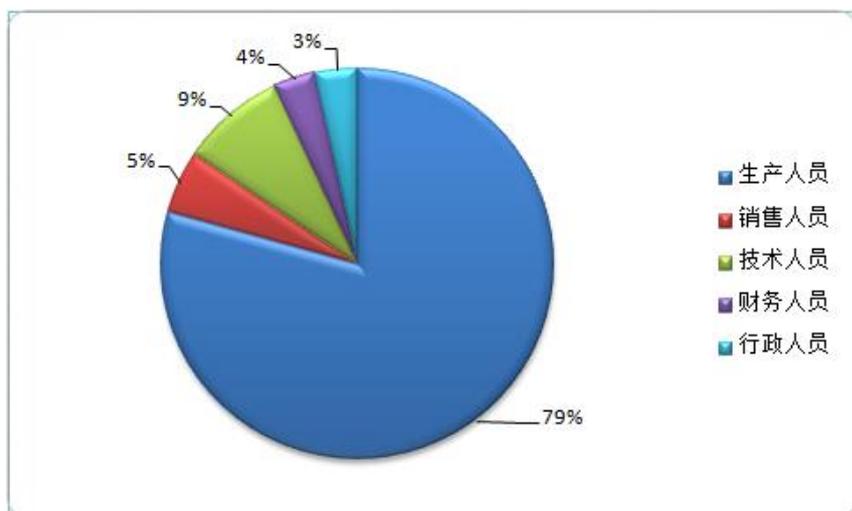
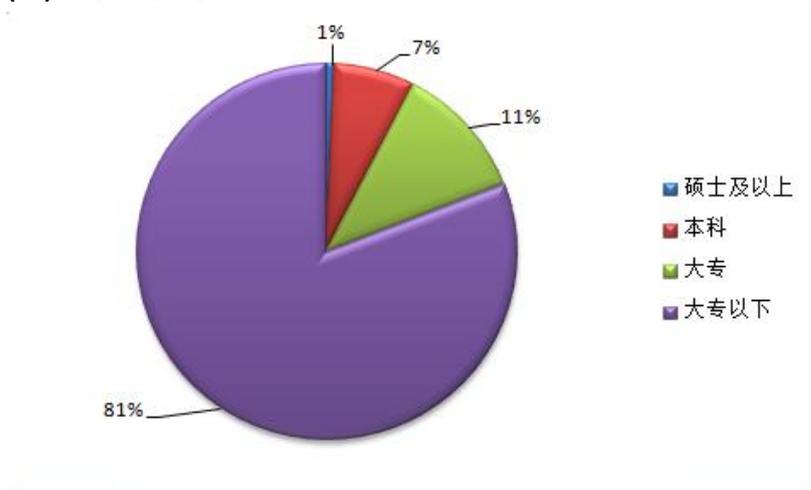
(三) 培训计划

一、内训

- 1、员工岗位技能培训。包括入职培训、岗位技能应知应会教育、安全知识培训、知识产权培训等。由公司企管部配合各部门、工厂开展进行。
- 2、团队绩效管理培训。目的在于引导组织追求卓越绩效,提高产品、服务和经营质量,提升企业管理水平,增强竞争优势。
- 3、安全生产专题培训。在于加强员工规范操作、安全生产的意识,由企管部定期组织各工厂进行专题培训,一年不少于两次。
- 4、目标管理及提高执行力培训。在于提高企业管理运行效率,确保企业经营目标层层分解落实。

二、外训

- 1、岗位证照培训。对需要持证上岗的岗位,组织员工参加证照培训、复审、年审等培训
- 2、专业技能培训。组织专业技能要求较高的岗位参加专业培训,培训课题包括营销类、现场管理类、企业构架类、生产技术类等,目的在于强化公司各专业团队的专业基础,培养团队合作的意识,拓宽专业思路,提升市场竞争力。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	/
劳务外包支付的报酬总额	/

七、其他

无

第九节 公司治理**一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

(一) 公司治理情况：报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，结合公司自身经营管理特点和实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，形成了完整的内部控制体系，并严格遵照执行。依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理工作，充分保障了投资者的合法权益，推动了公司的稳定持续发展。报告期内，公司具体治理情况如下：

1、 股东及股东大会

报告期内公司共召开了 3 次股东大会会议。股东大会的召集、召开，完全符合公司法、公司章程和股东大会会议事规则的规定，有效保障了所有股东的合法权益；同时，公司是具有独立完整业务和自主经营能力的企业，公司控股股东行为规范，不存在非法占用公司资金的情况，没有超越股东大会直接干涉公司内部管理、经营决策的问题。公司董事会、监事会等能独立运作，公司与控股股东在人员、资产、机构、业务等方面全面分开。

2、董事及董事会

报告期内，公司共计召开了 6 次董事会会议。董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会人数和人员构成均符合相关法律、法规的要求。董事会下设战略、薪酬与考核、提名和审计四个专门委员会。专门委员会均由董事组成，其中审计委员会的主任由独立董事中会计专业人士担任。董事会及各专门委员会分别具有专门的议事规则和工作规程，各专门委员会均能按公司规则履行相关工作职责。各董事均勤勉尽责，以非常认真的态度出席董事会和股东大会，促进公司董事会规范运作，为公司决策提供科学的支持。

3、监事和监事会

报告期内，公司共召开了 3 次会议。公司监事由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表。监事会人数及人员构成均符合相关法律、法规的规定。根据公司《监事会议事规则》，各位监事本着对股东负责的态度，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定认真履行职责，勤勉尽责。公司监事会规范运作，对公司财务及董事、高管人员履行职责的合法合规等情况进行了有效的监督。

4、信息披露和投资者关系管理

公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平、平等地获得信息。

(二) 公司治理建设情况

公司董事会秉持诚实守信、规范运作的原则，在中国证监会等监管机构的指导下，按照公司的实际情况，不断完善公司各项管理制度，积极加强内控体系建设，促进公司治理水平稳步提升，维护了公司所有股东的合法权益。

(三) 内幕知情人管理登记情况

按照规定，公司对内幕信息知情人档案进行登记。报告期内，公司没有发生违反相关规定的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
无

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014. 3. 21	(1)《2013 年度董事会工作报告》； (2)《2013 年度监事会工作报告》； (3)《2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告》； (4)《关于公司 2013 年度利润分配的议案》； (5)《关于确认公司 2013 年度经审计的财务报告的议案》； (6)《关于 2013 年度关联交易和 2014 年日常关联交易预计的议案》； (7)《关于聘请天职国际会计师事务所有限公司为公司 2014 年度审计机构的议案》； (8)《关于选举第二届董事会董事	审议通过		

		的议案》； (9)《关于选举第二届监事会股东代表监事的议案》。			
2014 年第一次临时股东大会	2014. 5. 6	(1)《关于公司首次公开发行上市的决议有效期延长一年的议案》； (2)《关于修改公司首次公开发行上市方案的议案》； (3)《关于公司首次公开发行股票前滚存利润处置的议案》； (4)《关于授权董事会办理公司首次公开发行上市具体事宜的议案》； (5)《关于〈重庆再升科技股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案〉的议案》； (6)《关于对招股说明书真实性进行的承诺的议案》； (7)《关于修改〈公司章程(草案)〉的议案》； (8)《关于〈重庆再升科技股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划和分红计划〉的议案》。	审议通过		
2014 年第二次临时股东大会	2014. 7. 6	(1)《公司章程》修正案； (2)《公司章程(草案)》修正案； (3)《股东大会议事规则》修正案。	审议通过		

股东大会情况说明

无

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭茂	否	6	6	/	/	/	否	3
刘秀琴	否	6	6	/	/	/	否	3
陶伟	否	6	6	/	/	/	否	3
徐正莲	否	6	6	/	/	/	否	3
郭彦	否	6	6	/	/	/	否	3
刘伟	是	6	6	/	/	/	否	3
侯长军	是	6	6	/	/	/	否	3
张孝友	是	6	6	/	/	/	否	3
刘孔智	否	6	6	/	/	/	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6

通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
/				

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
无

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设各专门委员会在履行职责时对所有议案均表示赞成，未提出其他意见和建议

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本公司控股股东对报告期内在业务、人员、资产、机构、财务等到方面不存在不独立的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司对高级管理人员的考评机制以公司实际经营情况、结合重庆当地生活水平和行业工资水平制定相关薪酬方案并考核执行

八、其他

无

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

（二）建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》、《会计法》及证监会、交易所的相关规范性文件的要求，公司已经建立了较为完善的财务报告内部控制制度。

（三）内部控制的建设情况

为了提高上市公司运作水平，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等法律法规规定，公司作为新上市的主板上市公司，正积极开展内控体系的建设工作，已经按照上市公司治理标准建立《重庆再升科技股份有限公司股东大会事规则》、《重庆再升科技股份有限公司董事会议事规则》、《重庆再升科技股份有限公司监事会议事规则》、《重庆再升科技股份有限公司关联交易管理制度》、《重庆再升科技股份有限公司对外投资管理制度》等一系列公司治理准则。公司现有的内部控制流程和制度得到了较好的贯彻执行，符合国家法律法规要求，在公司生产经营管理过程中发挥了较好的控制作用。

是否披露内部控制自我评价报告：否

二、内部控制审计报告的相关情况说明

无

是否披露内部控制审计报告：否

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

无

第十一节 财务报告

一、审计报告

重庆再升科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆再升科技股份有限公司（以下简称“再升科技公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2014 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是再升科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，再升科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了再升科技公司 2014 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况，2014 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

中国注册会计师：

申军

中国·北京
二〇一五年三月十四日

中国注册会计师：

唐洪春

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：重庆再升科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	28,810,904.41	12,521,342.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、（二）	9,666,711.09	6,824,993.27

应收账款	六、（三）	41,425,880.75	41,332,515.49
预付款项	六、（四）	4,120,223.70	11,816,523.50
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	六、（五）	4,725,564.59	5,682,960.76
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	28,192,893.21	25,011,838.93
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		116,942,177.75	103,190,174.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、（七）	122,006,556.15	106,714,214.56
在建工程	六、（八）	2,912,341.97	4,343,875.17
工程物资	六、（九）	51,350.42	900,586.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、（十）	12,122,038.66	13,802,305.52
开发支出			
商誉	六、（十一）		42,321.50
长期待摊费用	六、（十二）	3,247,287.10	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		140,339,574.30	125,803,303.59
资产总计		257,281,752.05	228,993,477.71
流动负债：			
短期借款	六、（十三）	28,000,000.00	28,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（十四）		3,000,000.00
应付账款	六、（十五）	12,530,661.89	17,356,161.34
预收款项	六、（十六）	1,890,709.00	2,536,782.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	六、(十七)	4,426,221.57	5,189,092.30
应交税费	六、(十八)	325,040.04	-547,503.51
应付利息	六、(十九)	56,666.67	64,300.27
应付股利			
其他应付款	六、(二十)	677,234.07	1,046,909.72
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,906,533.24	57,445,742.80
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、(二十一)	12,181,777.95	5,776,132.72
递延所得税负债	六、(二十二)	72,173.78	120,289.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,253,951.73	5,896,422.36
负债合计		60,160,484.97	63,342,165.16
所有者权益			
股本	六、(二十三)	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十四)	47,958,404.65	47,958,404.65
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十五)	8,493,222.28	6,395,605.32
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十六)	89,669,640.15	60,297,302.58
归属于母公司所有者权益合计		197,121,267.08	165,651,312.55
少数股东权益			
所有者权益合计		197,121,267.08	165,651,312.55
负债和所有者权益总计		257,281,752.05	228,993,477.71

法定代表人: 郭茂 主管会计工作负责人: 刘正琪 会计机构负责人: 简荣巧

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:重庆再升科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		25,948,315.57	10,091,492.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,566,711.09	6,524,993.27
应收账款	十三、(一)	31,196,333.89	37,796,543.15
预付款项		19,427,152.60	19,978,473.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(二)	7,628,866.13	12,974,543.53
存货		17,425,975.89	14,185,510.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		111,193,355.17	101,551,556.90
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	十三、(三)	36,088,078.18	36,088,078.18
投资性房地产			
固定资产		81,164,386.86	66,032,983.67
在建工程			4,308,875.17
工程物资			900,586.84
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,737,630.28	7,891,667.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,247,287.10	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		128,237,382.42	115,222,191.83
资产总计		239,430,737.59	216,773,748.73
流动负债:			
短期借款		28,000,000.00	28,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			3,000,000.00
应付账款		13,531,387.41	12,791,948.82
预收款项		436,660.90	559,661.10
应付职工薪酬		2,528,444.10	4,008,723.24

应交税费		1,174,699.16	2,162,249.18
应付利息		56,666.67	64,300.27
应付股利			
其他应付款		13,097,260.05	530,019.85
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		58,825,118.29	51,916,902.46
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,946,770.11	4,074,166.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,946,770.11	4,074,166.65
负债合计		62,771,888.40	55,991,069.11
所有者权益：			
股本		51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,495,143.94	53,495,143.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,493,222.28	6,395,605.32
未分配利润		63,670,482.97	49,891,930.36
所有者权益合计		176,658,849.19	160,782,679.62
负债和所有者权益总计		239,430,737.59	216,773,748.73

法定代表人：郭茂主管会计工作负责人：刘正琪会计机构负责人：简荣巧

合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		213,426,025.86	205,780,669.69
其中：营业收入	六、（二十七）	213,426,025.86	205,780,669.69
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		174,314,448.84	175,394,402.55
其中：营业成本	六、（二十七）	127,636,772.48	135,854,301.77
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	六、（二十八）	1,646,352.23	1,849,510.78
销售费用	六、（二十九）	17,775,472.79	13,497,164.71
管理费用	六、（三十）	22,999,594.78	19,277,132.37
财务费用	六、（三十一）	2,143,214.26	3,016,538.02
资产减值损失	六、（三十二）	2,113,042.30	1,899,754.90
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）	六、（三十二）		-235,802.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、（三十三）		-517,767.77
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		39,111,577.02	30,150,464.28
加：营业外收入	六、（三十四）	2,693,354.77	1,837,008.50
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	六、（三十五）	745,450.62	281,567.88
其中：非流动资产处置损失		650,362.50	260,727.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		41,059,481.17	31,705,904.90
减：所得税费用	六、（三十六）	4,489,526.64	6,017,263.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,569,954.53	25,688,641.75
归属于母公司所有者的净利润		36,569,954.53	25,586,450.51
少数股东损益			102,191.24
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享			

有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		36,569,954.53	25,688,641.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		36,569,954.53	25,586,450.51
归属于少数股东的综合收益总额			102,191.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.7171	0.5017
（二）稀释每股收益(元/股)		0.7171	0.5017

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

法定代表人：郭茂 主管会计工作负责人：刘正琪 会计机构负责人：简荣巧

母公司利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、（四）	176,157,073.05	188,772,872.64
减：营业成本	十三、（四）	119,401,442.32	134,833,753.96
营业税金及附加		1,188,865.90	1,579,443.51
销售费用		11,297,543.69	10,322,679.90
管理费用		19,378,911.60	15,657,011.84
财务费用		2,175,590.03	1,654,377.05
资产减值损失		988,295.94	1,469,648.85
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）	十三、（五）		-235,802.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-517,767.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		21,726,423.57	23,020,154.67
加：营业外收入		1,992,396.54	1,297,374.91
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		49,171.00	1,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,669,649.11	24,316,529.58
减：所得税费用		2,693,479.54	4,246,249.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,976,169.57	20,070,279.68
五、其他综合收益的税后净额			

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		20,976,169.57	20,070,279.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：郭茂主管会计工作负责人：刘正琪会计机构负责人：简荣巧

合并现金流量表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		200,637,382.75	179,857,239.98
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		9,801,017.49	6,080,701.39
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)	5,809,973.26	2,401,238.86
经营活动现金流入小计		216,248,373.50	188,339,180.23
购买商品、接受劳务支付的现金		92,826,356.66	95,961,162.42
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		37,842,275.87	31,103,243.96
支付的各项税费		22,661,512.18	22,998,107.94
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十七)	20,110,840.20	20,143,070.61
经营活动现金流出小计		173,440,984.91	170,205,584.93
经营活动产生的现金流量净额		42,807,388.59	18,133,595.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			28,094,800.00
取得投资收益收到的现金			102,392.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,856,778.34
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	六、(三十七)	1,416,000.00	
投资活动现金流入小计		1,416,000.00	30,053,971.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,972,245.24	35,013,989.03
投资支付的现金			18,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	六、(三十八)		1,741,558.54
支付其他与投资活动有关的现金	六、(三十七)		8,000,000.00
投资活动现金流出小计		23,972,245.24	62,755,547.57
投资活动产生的现金流量净额		-22,556,245.24	-32,701,576.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,000,000.00	38,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十七)	7,210,000.00	1,550,000.00
筹资活动现金流入小计		35,210,000.00	40,350,000.00
偿还债务支付的现金		28,800,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,405,240.03	1,826,360.30
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	六、(三十七)		9,158,420.00
筹资活动现金流出小计		36,205,240.03	32,984,780.30
筹资活动产生的现金流量净额		-995,240.03	7,365,219.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,658.92	-107,834.19
五、现金及现金等价物净增加额		19,289,562.24	-7,310,595.55
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十八)	9,521,342.17	16,831,937.72
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十八)	28,810,904.41	9,521,342.17

法定代表人：郭茂主管会计工作负责人：刘正琪会计机构负责人：简荣巧

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		180,144,074.41	178,036,240.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,108,419.73	1,923,105.48
经营活动现金流入小计		185,252,494.14	179,959,345.76
购买商品、接受劳务支付的现金		86,157,068.99	106,788,076.91
支付给职工以及为职工支付的现金		27,858,515.13	24,947,012.32
支付的各项税费		15,699,480.53	19,530,678.43
支付其他与经营活动有关的现金		10,360,957.43	18,025,298.59
经营活动现金流出小计		140,076,022.08	169,291,066.25
经营活动产生的现金流量净额		45,176,472.06	10,668,279.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			28,094,800.00
取得投资收益收到的现金			102,392.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			28,197,192.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,374,408.61	21,011,771.38
投资支付的现金			44,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,374,408.61	65,711,771.38
投资活动产生的现金流量净额		-18,374,408.61	-37,514,578.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		28,000,000.00	38,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		260,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流入小计		28,260,000.00	40,100,000.00
偿还债务支付的现金		28,800,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,405,240.03	1,636,892.45
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,205,240.03	19,636,892.45
筹资活动产生的现金流量净额		-7,945,240.03	20,463,107.55
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		18,856,823.42	-6,383,191.45

加：期初现金及现金等价物余额		7,091,492.15	13,474,683.60
六、期末现金及现金等价物余额		25,948,315.57	7,091,492.15

法定代表人：郭茂主管会计工作负责人：刘正琪会计机构负责人：简荣巧

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	51,000,000.00				47,958,404.65				6,395,605.32		60,297,302.58		165,651,312.55
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	51,000,000.00				47,958,404.65				6,395,605.32		60,297,302.58		165,651,312.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								2,097,616.96			29,372,337.57		31,469,954.53
(一) 综合收益总额											36,569,954.53		36,569,954.53
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,097,616.96			-7,197,616.96		-5,100,000.00
1. 提取盈余公积								2,097,616.96			-2,097,616.96		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-5,100,000.00		-5,100,000.00
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	51,000,000.00				47,958,404.65				8,493,222.28		89,669,640.15		197,121,267.08

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	51,000,000.00				49,874,069.72				4,388,577.35		36,717,880.04	2,182,143.69	144,162,670.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	51,000,000.00				49,874,069.72				4,388,577.35		36,717,880.04	2,182,143.69	144,162,670.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,915,665.07				2,007,027.97		23,579,422.54	-2,182,143.69	21,488,641.75
(一)综合收益总额											25,586,	102,191.2	25,688,64

										450.51	4	1.75
(二) 所有者投入和减少资本				-1,915,665.07							-2,284,334.93	-4,200,000.00
1. 股东投入的普通股				-1,915,665.07							-2,284,334.93	-4,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								2,007,027.97		-2,007,027.97		
1. 提取盈余公积								2,007,027.97		-2,007,027.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	51,000,000.00			47,958,404.65				6,395,605.32		60,297,302.58		165,651,312.55

法定代表人：郭茂 主管会计工作负责人：刘正琪 会计机构负责人：简荣巧

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	51,000,000.00				53,495,143.94				6,395,605.32	49,891,930.36	160,782,679.62
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,000,000.00				53,495,143.94				6,395,605.32	49,891,930.36	160,782,679.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,097,616.96	13,778,552.61	15,876,169.57
(一)综合收益总额										20,976,169.57	20,976,169.57
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									2,097,616.96	-7,197,616.96	-5,100,000.00
1.提取盈余公积									2,097,616.96	-2,097,616.96	
2.对所有者(或股东)的分配										-5,100,000.00	-5,100,000.00
3.其他											
(四)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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	51,000,000.00				53,495,143.94			8,493,222.28	63,670,482.97	176,658,849.19

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	51,000,000.00				53,495,143.94				4,388,577.35	31,828,678.65	140,712,399.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,000,000.00				53,495,143.94				4,388,577.35	31,828,678.65	140,712,399.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,007,027.97	18,063,251.71	20,070,279.68
（一）综合收益总额										20,070,279.68	20,070,279.68
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,007,027.97	-2,007,027.97	
1. 提取盈余公积									2,007,027.97	-2,007,027.97	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	51,000,000.00				53,495,143.94				6,395,605.32	49,891,930.36	160,782,679.62

法定代表人：郭茂 主管会计工作负责人：刘正琪 会计机构负责人：简荣巧

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一) 公司简介

重庆再升科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由重庆再升科技发展有限公司整体变更设立的股份有限公司。

重庆再升科技发展有限公司（以下简称“科技发展公司”）系自然人郭茂于 2007 年 6 月 28 日在重庆市工商行政管理局渝北区分局注册成立的一人有限责任公司，取得渝北 500112000016316 号企业法人营业执照，法定代表人：郭茂，注册资本为 100 万元。注册地址为重庆市渝北区空港工业园区 39 号地块。

2010 年 8 月 24 日，经股东会决议，科技发展公司注册资本由 100 万元增加到 3,000 万元，其中：原股东郭茂以未分配利润 2,000 万元转增注册资本；新增上海广岑投资中心（有限合伙）、西藏玉昌商务咨询有限公司、殷佳等 8 位股东以现金 7,254 万元认缴注册资本 900 万元。本次增资经天职国际会计师事务所审验并出具天职蓉核字[2010]131 号和天职蓉核字[2010]151 号验资报告，并于 2010 年 11 月 5 日完成工商变更登记，公司类型由一人有限责任公司变更为有限责任公司。

2011 年 3 月 23 日，经股东会决议，科技发展公司整体变更为股份公司，以截至 2010 年 12 月 31 日经审计的净资产 104,495,143.94 元，按 1: 0.4881 的比例折成 51,000,000 股作为股份公司的股本总额；公司名称变更为重庆再升科技股份有限公司。天职国际会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 23 日出具天职蓉 QJ[2011]141 号验资报告进行了验证。公司于 2011 年 3 月 30 日取得了变更后的企业法人营业执照。

企业法人营业执照注册号：500112000016316；

公司住所：重庆市渝北区回兴街道两港大道 197 号 1 幢；

法定代表人：郭茂；

注册资本：5,100 万元；

(二) 业务性质

1、所处的行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于“C 制造业”下属于行业“C30 非金属矿物制品业”。根据国家统计局制定的《国民经济行业分类与代码》，公司属于“C31 非金属矿物制品业”下属于行业“C3147 玻璃纤维及制品制造”。

2、主要产品或服务：公司的主要产品包括微纤维玻璃棉、玻璃纤维滤纸、真空绝热板（简称“VIP 芯材”）。

3、经营范围：研发、生产、销售玻璃纤维制品、空气过滤材料及器材；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后经营；国家法律、法规禁止经营的不得经营；国家法律、法规规定应经审批而未获得审批前不得经营）。

(三) 财务报表的批准

本公司财务报表已于 2015 年 3 月 14 日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司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的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司所属二级子公司共 4 家，均为全资子公司，分别是重庆再盛德进出口贸易有限公司、重庆再升净化设备有限公司、宣汉正原微玻纤有限公司、达州中一新材料有限公司。其中达州中一新材料有限公司正在自行办理清算，预计 2015 年度清算完毕。2014 年度，上述 4 家子公司均纳入了合并。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)的列报和披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法
 处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围, 包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础, 已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易及往来余额。子公司所有者权益中不属于母公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资, 视为企业集团的库存股, 作为所有者权益的减项, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减: 库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司, 视同该企业并于自最终控制方开始实施控制时已经发生, 从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表; 对于非同一控制下企业合并取得的子公司, 在编制合并财务报表时, 以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；

所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

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

10. 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

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

（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

6、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司在计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项进行单项测试是否需要计提，需要计提的，则按下述（1）中所述方法计提；其次，除下述（4）中规定的应收款项外，单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再按账龄段划分至具有类似风险的应收款项组合，根据下述（2）中所述风险特征组合确定的计提方法计提应收款项坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元（含）的应收款项视为重大应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	
3 年以上		
3—4 年	30	
4—5 年	50	
5 年以上	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). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

12. 存货

12.1、存货分类

存货根据公司持有目的分为原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

12.2 发出存货的计价方法

原材料发出时按照月末一次加权平均法计价；库存商品发出时按照月末一次加权平均法计价。

12.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低计提或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，

在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

12.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

12.5 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

13.1 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；

13.2 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；

13.3 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

13.4 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

13.4.1 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

13.4.2 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

13.4.3 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

14. 长期股权投资

14.1 投资成本的确定

14.1.1 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（资本溢价或股份溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

14.1.2 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。

14.1.3 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）。

14.2 后续计量及损益确认方法

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;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。

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。

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,按照本公司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。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司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所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

14.3 确定对被投资单位具有控制的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

14.4 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。

14.5 长期股权投资的处置

14.5.1 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

14.5.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

14.6 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,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的:

折旧或摊销方法

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
办公及其他设备	年限平均法	3	5	31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

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

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

17. 在建工程

17.1 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

17.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

17.4 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

18. 借款费用

18.1 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

18.1.2 借款费用已经发生；

18.1.3 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。

18.2 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

18.3 暂停资本化期间

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

18.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用证
专有技术	合同期限	合同期限
IT 软件	3	预计更新情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

1) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

2) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

22. 长期资产减值

在资产负债表日判断资产（除存货、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、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

28.1 销售商品

28.1.1 公司业务包含内销业务和出口业务，内销业务收入确认原则如下：

A、根据合同或协议约定，客户到公司仓库自提货物时货物出库后即确认销售收入。

B、根据合同或协议约定需要将货物发到客户仓库或客户指定地点的，按照客户要求将货物发到指定地点并有客户签收后确认销售收入。

28.1.2 出口业务收入确认原则如下：

A、合同或协议明确约定了货物发送到指定地点前与货物相关的所有风险由本公司承担的，则需要客户签收货物后确认销售收入。

B、合同或协议未明确约定的则根据出口类型，FOB 形式下出口业务以货物报关离岸时确认销售收入，CIF&CF 形式下出口时，以货物到对方口岸后且公司发出电子提货单时确认销售收入。

28.2 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。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。

28.3 让渡资产使用权

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企业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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

计量：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：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

计量：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。

收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法在资产负债表日进行所得税的核算。发生特殊交易或事项时，在确认因交易或事项取得的资产、负债时确认相关的所得税影响。

30.1 递延所得税资产

本公司资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，除交易的发生既不影响会计利润也不影响应纳税所得额，该项交易产生的可抵扣暂时性差异外，以未来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，确认相关的递延所得税资产。

对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，以未来很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认递延所得税资产时，以预期收回该资产期间的适用所得税税率计算；递延所得税资产不予折现。

30.2 递延所得税负债

除以下所述情况以外，本公司对于所有的应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

商誉的初始确认形成应纳税暂时性差异；除企业合并外的其他交易或事项，如果该项交易或事项发生时既不影响会计利润、也不影响应纳税所得额，形成应纳税暂时性差异；

同时满足：能够控制暂时性差异转回的时间、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回两个条件的对子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异。

递延所得税负债以相关应纳税暂时性差异转回期间的适用所得税税率计量；递延所得税负债不予折现。

本公司于资产负债表日，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取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。

所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税两个组成部分。

本公司除由应计入所有者权益交易或事项产生的当期所得税和递延所得税计入所有者权益、企业合并产生的递延所得税调整商誉账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税均计入当期损益。汇算清缴的方式：季度预缴，年终汇算清缴。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014年1至3月，财政部修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。2014年7月1日，本公司依据相关要求变更相关会计政策，自2014年7月1日起开始施行。2014年6月20日，财政部修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，本公司依据相关要求变更相关会计政策，且在2014年年度财务报告中按照要求对金融工具进行了列报。		根据上述规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行修订后及新颁布的企业会计准则。但本准则的变更并不涉及公司相关变动事项，因此对公司报表无影响
本公司根据最新列报要求，将与资产相关政府补助由其他非流动负债调整到了递延收益进行列报。		此事项对财务报表无重大影响

其他说明

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
消费税		

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	增值税和营业税缴税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	增值税和营业税缴税额	3%
地方教育费附加	增值税和营业税缴税额	2%
土地使用税	土地面积	定额征收
房产税	租金收入	12%
房产税	房产原值	1.2%
印花税	印花税应税合同金额	0.005%~0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆再盛德进出口贸易有限公司	15%
重庆再升净化设备有限公司	25%
宣汉正原微玻纤有限公司	15%
达州中一新材料有限公司	25%

2. 税收优惠

1、本公司的所得税优惠政策

2008 年企业所得税法实施后根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）中“西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”的规定，公司 2008 年 4 月 21 日取得重庆市渝北区国家税务局渝北国税减[2008]34 号《减、免税批准通知书》。2012 年，国家税务总局发布《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），经主管税务机关的批准，公司 2012、2013 年享受西部大开发政策，所得税按 15%征收。2014 年度，本公司管理层认为，本公司主营业务项目未发生变化，仍属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且预计很可能通过主管税务机关备案确认，因此本公司 2014 年度企业所得税仍暂按 15%的优惠税率计算缴纳。

公司于 2009 年 12 月 9 日取得了高新技术企业证书，证书编号 GR200951100110，有效期三年；2012 年 11 月 19 日，经相关部门批准，公司继续取得高新技术企业证书，证书编号 GF201251100087，有效期三年。

2、子公司重庆再盛德进出口贸易有限公司的所得税优惠政策

2008 年企业所得税法实施后根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）中“西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”的规定，经主管税务机关的批准，享受西部大开发政策，2012、2013 年企业所得税按 15%征收。2014 年度，再盛德公司管理层认为，再盛德公司主营业务项目未发生变化，仍属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且很可能通过主管税务机关备案确认，因此再盛德公司 2014 年度企业所得税仍暂按 15%的优惠税率计算缴纳。

3、子公司宣汉正原微玻纤有限公司的所得税优惠政策

2008 年企业所得税法实施后根据《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）中“西部大开发企业所得税优惠政策继续执行”的规定，经主管税务机关批准，宣汉正原 2013 年度享受西部大开发政策，所得税按 15%征收。2014 年度，宣汉正原管理层认为，宣汉正原主营业务项目未发生变化，仍属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目，且很可能通过主管税务机关备案确认，因此宣汉正原 2014 年度企业所得税仍暂按 15%的优惠税率计算缴纳。

4、本公司子公司重庆再升净化设备有限公司 2010 年 5 月迁至保税区，不缴纳增值税、城市维护建设税和教育费附加；2013 年 8 月搬离保税港区，需缴纳增值税、城市维护建设税和教育费附加。

5、本公司子公司重庆再盛德进出口贸易有限公司属于外贸企业，享受增值税出口免税并退税。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,947.03	148,809.74
银行存款	28,690,957.38	9,372,532.43
其他货币资金	0	3,000,000.00
合计	28,810,904.41	12,521,342.17
其中：存放在境外的款项总额	0	

其他说明

- 1、期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。
- 2、期末无存放在境外的款项。
- 3、期末无有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,338,668.32	5,833,773.94
商业承兑票据	1,328,042.77	991,219.33
合计	9,666,711.09	6,824,993.27

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0
商业承兑票据	0
合计	0

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	9,746,888.81	/
商业承兑票据	/	/
合计	9,746,888.81	/

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	/
合计	/

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,395,314.58	96.55	2,410,724.46	5.56	40,984,590.12	42,822,633.90	96.03	2,289,189.52	5.35	40,533,444.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,552,426.54	3.45	1,111,135.91	71.57	441,290.63	1,772,631.66	3.97	973,560.55	54.92	799,071.11
合计	44,947,741.12	/	3,521,860.37	/	41,425,880.75	44,595,265.56	/	3,262,750.07	/	41,332,515.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	41,344,694.42	2,067,234.72	5
1 至 2 年	1,183,953.78	118,395.38	10
2 至 3 年	533,984.19	106,796.84	20
3 年以上			
3 至 4 年	297,208.39	89,162.52	30
4 至 5 年	12,677.60	6,338.80	50
5 年以上	22,796.20	22,796.20	100
合计	43,395,314.58	2,410,724.46	

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 259,110.3 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
/	/	/
/	/	/
合计		/

其他说明

本期无转回或收回应收账款坏账准备情况

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	/

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合计					
----	--	--	--	--	--

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
广州兴田节能科技有限公司	6,412,381.57	320,619.08	14.27
意大利 SIFA TECHNOLOGY S. R. L	4,976,860.69	248,843.03	11.07
美国 DOUBLEDAY ACQUISITIONS LLC	3,231,360.93	161,568.05	7.19
韩国 LG HAUSYS, LTD	1,862,448.47	93,122.42	4.14
山西新华化工有限责任公司	1,027,103.60	51,355.18	2.29
合计	17,510,155.26	875,507.76	38.96

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,120,223.70	100.00	11,509,572.58	97.40
1 至 2 年			294,095.32	2.49
2 至 3 年			12,855.60	0.11
3 年以上				
合计	4,120,223.70	100.00	11,816,523.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额比例 (%)	款项内容	未结算原因
中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	2,083,697.47	50.57	预付能源款	交易未完成, 款项未结算
Fiberweb/PGI. Inc	299,226.54	7.26	预付材料款	交易未完成, 款项未结算
重庆市渝北区佳渝天然气有限公司	279,775.64	6.79	预付能源款	交易未完成, 款项未结算
重庆长寿建筑安装有限公司	160,000.00	3.88	预付工程款	交易未完成, 款项未结算
重庆清林商贸有限公司	155,600.00	3.78	预付材料款	交易未完成, 款项未结算
合计	2,978,299.65	72.28		

其他说明
无

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	/	/
委托贷款	/	/
债券投资	/	/
合计		

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
/	/	/	/	/
/	/	/	/	/
合计		/	/	/

其他说明：
无

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
/	/	/
/	/	/
合计	/	/

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
/	/	/		
/	/	/		
合计		/	/	/

其他说明:

无

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额		期初余额							
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	594,110.38	12.09	32,319.37	5.44	561,791.01	730,388.23	12.53	39,836.95	5.45	690,551.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,321,699.23	87.91	157,925.65	3.65	4,163,773.58	5,097,809.38	87.47	105,399.90	2.07	4,992,409.48
合计	4,915,809.61	/	190,245.02	/	4,725,564.59	5,828,197.61	/	145,236.85	/	5,682,960.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	541,833.63	27,091.69	5%
1 至 2 年	52,276.75	5,227.68	10%
2 至 3 年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	594,110.38	32,319.37	

确定该组合依据的说明：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 45,008.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
/	/	/
/	/	/
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计					

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
上市费用	3,603,773.58	3,965,000.00
保证金、押金	586,442.81	286,442.81
员工备用金	328,596.85	393,759.80
代扣代缴职工住房公积金、保险	198,522.52	166,336.32
应收出口退税		760,966.67

其他零星款项	198,473.85	255,692.01
合计	4,915,809.61	5,828,197.61

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上市费用	上市费用	3,603,773.58	3年内	73.31	
国网四川省电力公司宣汉县供电分公司	押金	450,000.00	1年内	9.15	
员工备用金	备用金	328,596.85	5年内	6.68	37,071.95
代扣代缴职工住房公积金、保险	公积金、保险	198,522.52	1年内	4.04	9,926.13
达州普光建设开发有限公司	押金	100,000.00	1年内	2.03	
合计	/	4,680,892.95	/	95.21	46,998.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
/	/	/	/	/
/	/	/	/	/
合计	/	/	/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10. 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	7,522,022.70	127,771.26	7,394,251.44	14,554,907.64		14,554,907.64
在产品						
库存商品	19,548,980.94	957,993.68	18,590,987.26	8,097,404.98	257,426.22	7,839,978.76

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	2,207,654.51		2,207,654.51	2,616,952.53		2,616,952.53
合计	29,278,658.15	1,085,764.94	28,192,893.21	25,269,265.15	257,426.22	25,011,838.93

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		788,369.73		660,598.47		127,771.26
在产品						
库存商品	257,426.22	978,232.60		277,665.14		957,993.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	257,426.22	1,766,602.33		938,263.61		1,085,764.94

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	/
累计已确认毛利	/
减：预计损失	/
已办理结算的金额	/
建造合同形成的已完工未结算资产	/

其他说明

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

(1)、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的						
合计						

(2)、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				

公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
合计									/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额			

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资:

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合 营 企 业												
小计												
二、联 营 企 业												
小计												
合计												

其他说明

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	55,432,983.68	67,639,541.11	3,947,191.79	1,251,859.94	128,271,576.52
2. 本期增加金 额	1,572,252.85	33,027,464.73	2,049,649.97	444,063.54	37,093,431.09
(1) 购置		2,369,957.51	2,049,649.97	444,063.54	4,863,671.02
(2) 在建工 程转入	1,572,252.85	30,657,507.22			32,229,760.07
(3) 企业合 并增加					
3. 本期减少金 额	80,918.72	12,348,201.25			12,429,119.97
(1) 处置或 报废	80,918.72				80,918.72

(2) 技术改造转入在建工程		12,348,201.25			12,348,201.25
4. 期末余额	56,924,317.81	88,318,804.59	5,996,841.76	1,695,923.48	152,935,887.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,426,680.84	14,342,245.13	1,157,490.19	630,945.80	21,557,361.96
2. 本期增加金额	2,716,360.59	7,181,520.12	591,689.80	291,064.26	10,780,634.77
(1) 计提	2,716,360.59	7,181,520.12	591,689.80	291,064.26	10,780,634.77
3. 本期减少金额		1,408,665.24			1,408,665.24
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	8,143,041.43	20,115,100.01	1,749,179.99	922,010.06	30,929,331.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	48,781,276.38	68,203,704.58	4,247,661.77	773,913.42	122,006,556.15
2. 期初账面价值	50,006,302.84	53,297,295.98	2,789,701.60	620,914.14	106,714,214.56

备注：第二列机械设备是指办公及其他设备

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
宣汉正原二期厂房	3,816,598.90	正在办理中
宣汉正原库房	4,285,268.59	正在办理中

其他说明：

- 1、本期增加固定资产由在建工程转入金额为 30,657,57.22 元，系台商工业园八号生产线及宣汉正原离心棉生产线技改达到预定可使用状态转固所致。
- 2、本期固定资产减少主要系子公司宣汉正原离心棉生产线技术改造转入在建工程所致。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宣汉正原玻璃棉毡生产线	1,873,523.18		1,873,523.18			
宣汉正原 3#火焰棉生产线	516,605.83		516,605.83			
新型 VIP 生产设备及玻璃球机	522,212.96		522,212.96			
台商工业园-八号生产线				3,669,293.84		3,669,293.84
台商工业区办公楼				297,658.24		297,658.24
台商工业园-物流运输设备				376,923.09		376,923.09
合计	2,912,341.97		2,912,341.97	4,343,875.17		4,343,875.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	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

台商工业园-八号生产线	19,200,000.00	3,669,293.84	13,273,937.24	16,943,231.08			88.25					自有资金
台商工业园-物流输送设备		376,923.09	152,991.46	529,914.55								自有资金
台商工业区办公楼		297,658.24	2,034,707.79	23,692.31	2,308,673.72							自有资金
宣汉正原离心棉生产线改造			11,790,416.43	11,790,416.43								自有资金
宣汉正原玻璃棉毡生产线	6,000,000.00		1,873,523.18			1,873,523.18	31.23					自有资金
宣汉正原库房	4,000,000.00		1,370,252.85	1,370,252.85			34.26					自有资金
宣汉正原3#火焰棉生产线			516,605.83			516,605.83						自有资金
新型VIP生产设备 & 玻璃球机			522,212.96			522,212.96						自有资金
合计	29,200,000.00	4,343,875.17	31,534,647.74	30,657,507.22	2,308,673.72	2,912,341.97	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

期末在建工程较期初减少 1,431,533.20 元, 主要系台商工业园八号生产线达到预定可使用状态转入固定资产所致。

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	51,350.42	584,545.47
专用设备		316,041.37
合计	51,350.42	900,586.84

其他说明：

期末工程物资较期初减少 849,236.42 元，主要系台商工业园生产线领用材料设备所致。

22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
二、累计折旧					

1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	IT 软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	14,668,098.78			225,358.98	14,893,457.76
2. 本期增加金额				61,502.26	61,502.26
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,416,000.00				1,416,000.00
(1) 处置					
4. 期末余额	13,252,098.78			286,861.24	13,538,960.02

二、累计摊销					
1. 期初余额	1,017,714.52			73,437.72	1,091,152.24
2. 本期增加金额	276,516.92			49,252.20	325,769.12
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,294,231.44			122,689.92	1,416,921.36
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,957,867.34			164,171.32	12,122,038.66
2. 期初账面价值	13,650,384.26			151,921.26	13,802,305.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究支出		7,538,883.32				7,538,883.32		
合计		7,538,883.32				7,538,883.32		

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
达州中一新材料有限公司	42,321.50					42,321.50
合计	42,321.50					42,321.50

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
达州中一新材料有限公司		42,321.50				42,321.50
合计		42,321.50				42,321.50

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

期末商誉减值准备,主要系子公司达州中一将要注销,在进行减值测试后对其全额计提减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		3,644,913.00	397,625.90		3,247,287.10
合计		3,644,913.00	397,625.90		3,247,287.10

其他说明：

本期长期待摊费用增加主要系台商工业园办公楼装修费用增加所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计				

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				

购买子公司评估增值	481,158.53	72,173.78	801,930.93	120,289.64
合计	481,158.53	72,173.78	801,930.93	120,289.64

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

31、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	28,000,000.00	28,800,000.00
保证借款		

信用借款		
合计	28,000,000.00	28,800,000.00

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付材料款	10,013,704.99	13,487,092.37
应付工程款	2,516,956.90	3,869,068.97
合计	12,530,661.89	17,356,161.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货物款	1,890,709.00	2,536,782.68
合计	1,890,709.00	2,536,782.68

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,189,092.30	34,103,077.21	34,865,947.94	4,426,221.57
二、离职后福利-设定提存		3,045,215.41	3,045,215.41	

计划				
三、辞退福利		520,947.12	520,947.12	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,189,092.30	37,669,239.74	38,432,110.47	4,426,221.57

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,980,439.02	29,595,616.96	30,004,146.59	3,571,909.39
二、职工福利费		1,322,615.05	1,322,615.05	
三、社会保险费		1,668,222.80	1,668,222.80	
其中: 医疗保险费		1,235,264.69	1,235,264.69	
工伤保险费		335,761.38	335,761.38	
生育保险费		97,196.73	97,196.73	
四、住房公积金	31,045.00	375,012.00	406,057.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,177,608.28	1,141,610.40	1,464,906.50	854,312.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,189,092.30	34,103,077.21	34,865,947.94	4,426,221.57

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,858,595.52	2,858,595.52	
2、失业保险费		186,619.89	186,619.89	
3、企业年金缴费				
合计		3,045,215.41	3,045,215.41	

其他说明:

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,120,359.36	-3,380,431.45
消费税		
营业税		
企业所得税	1,319,301.98	2,620,682.12
个人所得税	33,552.43	23,706.32
城市维护建设税	22,182.74	78,826.09
教育费附加	3,533.06	27,808.77
其他税费	66,829.19	81,904.64
合计	325,040.04	-547,503.51

其他说明:

应交税费期末余额较期初增加 872,543.55 元, 主要系本期留抵进项税额减少所致

39、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	56,666.67	64,300.27
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	56,666.67	64,300.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付代垫款	331,377.87	490,639.82
运保费	237,817.00	200,081.27
保险费	61,044.81	146,538.62
其他	46,994.39	209,650.01
合计	677,234.07	1,046,909.72

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

合计		/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		

五、期末余额		
--------	--	--

计划资产：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

合计					/
----	--	--	--	--	---

其他说明：

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,776,132.72	7,210,000.00	804,354.77	12,181,777.95	政府补助
合计	5,776,132.72	7,210,000.00	804,354.77	12,181,777.95	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新兴产业发展基金		5,000,000.00	83,966.80		4,916,033.20	与资产相关
宣汉县财政局拨付2013年度工业发展资金		1,500,000.00	150,000.00		1,350,000.00	与资产相关
宣汉财政局隔音绝热芯材项目款		350,000.00	35,000.00		315,000.00	与资产相关
8号线人防纸项目	1,000,000.00	250,000.00	27,118.64		1,222,881.36	与资产相关
中小企业技改项目补贴	1,359,999.98		170,000.00		1,189,999.98	与资产相关
技术改造	720,000.00	100,000.00	82,941.18		737,058.82	与资产相关

资金						
中小企业发展专项资金	720,000.00		80,000.00		640,000.00	与资产相关
土地平整费	476,549.38		10,050.25		466,499.13	与资产相关
超细玻璃纤维电池隔板生产线	441,666.67		50,000.00		391,666.67	与资产相关
工程技术研究中心	282,500.00		30,000.00		252,500.00	与资产相关
工业发展基金	270,000.00		30,000.00		240,000.00	与资产相关
VIP 芯材研发实验室	270,000.00		30,000.00		240,000.00	与资产相关
13 年收工业发展基金	235,416.69		25,000.00		210,416.69	与资产相关
空港在线监测系统		10,000.00	277.90		9,722.10	与资产相关
合计	5,776,132.72	7,210,000.00	804,354.77		12,181,777.95	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	51,000,000.00						51,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)		-	-	
其他资本公积		-	-	
(1) 投资者投入的资本	53,495,143.94		-	53,495,143.94
(2) 同一控制下企业合并影响	-3,621,074.22			-3,621,074.22
(3) 购买少数股东权益影响	-1,915,665.07			-1,915,665.07
2、其他资本公积				
合计	47,958,404.65			47,958,404.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系按《公司法》及公司章程规定，根据公司当年净利润提取的法定盈余公积。

56、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	期末

	余额	本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	余额
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益							
其中：重新计算 设定受益计划 净负债和净资 产的变动							
权益法下在 被投资单位不 能重分类进损 益的其他综合 收益中享有的 份额							
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益							
其中：权益法下 在被投资单位 以后将重分类 进损益的其他 综合收益中享 有的份额							
可供出售金 融资产公允价 值变动损益							
持有至到期 投资重分类为 可供出售金融 资产损益							
现金流量套 期损益的有效 部分							
外币财务报 表折算差额							
其他综合收益 合计							

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,395,605.32	2,097,616.96		8,493,222.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,395,605.32	2,097,616.96		8,493,222.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	60,297,302.58	36,717,880.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	60,297,302.58	36,717,880.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,569,954.53	25,586,450.51
减：提取法定盈余公积	2,097,616.96	2,007,027.97
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	89,669,640.15	60,297,302.58

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	212,820,060.54	127,148,653.51	205,245,325.49	135,457,136.91
其他业务	605,965.32	488,118.97	535,344.20	397,164.86
合计	213,426,025.86	127,636,772.48	205,780,669.69	135,854,301.77

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	11,250.00	52,500.00
城市维护建设税	949,923.24	1,037,460.44
教育费附加及地方教育费附加	685,178.99	759,550.34
资源税		
合计	1,646,352.23	1,849,510.78

其他说明：

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	10,893,898.36	7,821,941.51
职工薪酬	3,327,942.28	2,865,155.09
差旅费用	797,183.90	893,798.14
招待费用	535,132.37	336,957.55
办公费用	405,560.29	247,842.99
折旧费用	200,671.23	207,991.42
销售返点	304,478.75	139,912.34
宣传费用	107,110.00	93,490.63
通讯费	20,766.24	48,344.37
其他	1,182,729.37	841,730.67
合计	17,775,472.79	13,497,164.71

其他说明：

本期销售费用较 2013 年度增长 4,278,308.08 元，增幅 31.70% ，主要系公司本期销量增加，对应的运杂费和职工薪酬增加所致。

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,037,843.15	4,055,044.32
办公费	410,136.67	601,605.72
差旅费	620,222.97	733,843.29
招待费	733,191.68	789,737.75
折旧及摊销	2,198,997.80	1,710,877.21

研发费用	7,538,883.32	8,179,093.91
车辆费用	766,736.71	504,575.29
税金	1,068,007.02	686,388.66
咨询服务费	2,939,052.37	433,016.04
其他	1,686,523.09	1,582,950.18
合计	22,999,594.78	19,277,132.37

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、利息净支出	2,135,979.77	1,748,127.65
2、汇兑损益	-105,008.78	1,067,118.64
3、其他	112,243.27	201,291.73
合计	2,143,214.26	3,016,538.02

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	304,118.47	1,642,328.68
二、存货跌价损失	1,766,602.33	257,426.22
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	42,321.50	
十四、其他		
合计	2,113,042.30	1,899,754.90

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	/	
其中：衍生金融工具产生的公允价	/	

值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	/	
按公允价值计量的投资性房地产	/	
合计		

其他说明：

68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-517,767.77
处置长期股权投资产生的投资收益		179,572.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
购买理财产品取得的投资收益		102,392.87
合计		-235,802.86

其他说明：

上期处置长期股权投资产生的投资收益179,572.04元，主要系处置参股公司重庆嘉陵玻璃纤维有限公司37.97%股权所致。

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	2,612,354.77	1,581,933.59	2,612,354.77
质量赔偿收入		95,022.22	
其他利得	81,000.00	160,052.69	81,000.00
合计	2,693,354.77	1,837,008.50	2,693,354.77

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
其中：重庆市财政局 2014年拟上市重点培 育企业费用补贴	1,000,000.00		与收益相关
知识产权局“上市和拟 上市企业知识产权信 息披露项目”补助	150,000.00		与收益相关
区外经委国际市场开 拓资金补助	124,000.00		与收益相关
市级重点产品补贴	100,000.00		与收益相关
财政局创新型人才郭 茂科学技术奖励	100,000.00		与收益相关
科委(机关)创新型企业 奖励	100,000.00		与收益相关
区外经委-2014 区级 外贸专项资金预算	100,000.00		与收益相关
2014 年上半年出口信 保保费资助资金	51,000.00		与收益相关
2013 年下半年出口信 保保费资助资金	43,000.00		与收益相关
2013 年市政府出口企 业技改资助清算资金	30,000.00		与收益相关
区环保局污染源实盘 监控系统补助款项	10,000.00		与收益相关
2012 年新产品开发企 业扶持资金		414,800.00	与收益相关
财政补贴款-高新技术 和国家创新企业拨款		320,000.00	与收益相关
品牌称号企业奖金		100,000.00	与收益相关
2013 年 7-9 月出口企 业技改研发资助资金		80,000.00	与收益相关
财政局出口企业技改 研发拨款		60,000.00	与收益相关
2013 年上半年信保费 补贴		33,000.00	与收益相关
(渝北财企 2013-8 号 2012.11 月出口) 其他 涉外发展服务支出		30,000.00	与收益相关
2012 年下半年信保费 补贴		22,000.00	与收益相关
2012 年市政府出口企		20,000.00	与收益相关

业技改研发资助资金			
收财政奖励高新技术产品款		10,000.00	与收益相关
重庆市知识产权局补助经费		10,000.00	与收益相关
2、递延收益摊销金额:	804,354.77	482,133.59	与资产相关
合计	2,612,354.77	1,581,933.59	/

其他说明:

70、营业外支出

单位: 元 币种: 人民币

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	650,362.50	260,727.16	650,362.50
其中: 固定资产处置损失	650,362.50	260,727.16	650,362.50
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	45,917.12	1,096.74	45,917.12
其他支出	49,171.00	19,743.98	49,171.00
合计	745,450.62	281,567.88	745,450.62

其他说明:

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,537,642.50	6,021,569.89
递延所得税费用	-48,115.86	-4,306.74
合计	4,489,526.64	6,017,263.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	41,059,481.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,158,922.18
子公司适用不同税率的影响	1,148,253.75

调整以前期间所得税的影响	-719,910.84
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,378.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
递延所得税	-48,115.86
利用以前期间可抵扣亏损	-2,291,000.87
所得税费用	4,489,526.64

其他说明：

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 银行存款利息收入	161,626.66	116,792.65
(二) 补贴收入(税金返回除外)	1,808,000.00	1,099,800.00
(三) 收回保证金	3,000,000.00	
(四) 往来款	840,346.60	1,184,646.21
合计	5,809,973.26	2,401,238.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 支付的日常营业费用	10,021,404.23	9,633,982.62
(二) 支付的日常管理费用	8,855,863.49	8,645,728.27
(三) 支付的日常财务费用(银行手续费)	112,243.27	201,291.73
(四) 营业外现金支付	95,088.12	20,840.72
(五) 往来款	1,026,241.09	1,641,227.27
合计	20,110,840.20	20,143,070.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(一) 收到土地补偿金	1,416,000.00	
合计	1,416,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 收购达州中一前暂借款(借出)		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 政府补助(递延或根据文件计入资本公积)	7,210,000.00	1,550,000.00
合计	7,210,000.00	1,550,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 偿还借款(非银行)		4,958,420.00
(二) 收购子公司少数股权支付现金		4,200,000.00
合计		9,158,420.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	36,569,954.53	25,688,641.75
加：资产减值准备	2,113,042.30	1,899,754.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,780,634.77	8,804,736.08
无形资产摊销	325,769.12	334,891.68
长期待摊费用摊销	397,625.90	
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)	650,362.50	260,727.16

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,263,947.51	1,972,754.49
投资损失(收益以“－”号填列)		235,802.86
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-48,115.86	-4,306.74
存货的减少(增加以“－”号填列)	-4,947,656.61	-3,509,112.22
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	161,070.37	-18,844,288.50
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-5,459,245.94	1,293,993.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,807,388.59	18,133,595.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	28,810,904.41	9,521,342.17
减: 现金的期初余额	9,521,342.17	16,831,937.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,289,562.24	-7,310,595.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,810,904.41	9,521,342.17
其中：库存现金	119,947.03	148,809.74
可随时用于支付的银行存款	28,690,957.38	9,372,532.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,810,904.41	9,521,342.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	20,576,452.20	签订抵押借款合同，未解除抵押
无形资产	5,452,119.77	签订抵押借款合同，未解除抵押
合计	26,028,571.97	/

其他说明：

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	2,288,985.51	6.1190	14,006,302.32
欧元	9,412.30	7.4556	70,174.34
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、 套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

无

79、 其他

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
/								

/								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		

减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
/								
/								

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2014 年 4 月，本公司计划将全资子公司达州中一注销。截至本报告批准报出日，相关注销程序正在办理中。

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆再盛德进出口贸易有限公司	重庆市	重庆市	贸易	100		同一控制下企业合并取得
重庆再升净化设备有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100		同一控制下企业合并取得
宣汉正原微玻纤有限公司	达州市	达州市	制造业	100		非同一控制下企业合并取得
达州中一新材料有限公司	达州市	达州市	制造业	100		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
/				
/				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
/												
/												

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
/								
/								

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价 值				
存在公开报价的合营企业权益 投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				

净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				

1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、 其他

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
重庆再升科技股份有限公司	重庆市	制造业	5100 万	100	100

本企业的母公司情况的说明
 详见首次公开发行招股说明书
 本企业最终控制方是郭茂
 其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
 第十一节 “九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆嘉陵玻璃纤维有限公司	联营企业

其他说明

本公司持有的重庆嘉陵玻璃纤维有限公司 37.90%的股权已于 2013 年 5 月全部转让给重庆江北化肥有限公司。

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川帕沃可矿物纤维有限公司	其他
陈雪	其他

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆嘉陵玻璃纤维有限公司	玻璃料	/	688,561.13
重庆嘉陵玻璃纤维有限公司	备件	/	10,604.47
四川帕沃可矿物纤维制品有限公司	棉	/	9,158.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
/			
/			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
/						
/						

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
/						
/						

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
/			
/			

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
/				
/				

本公司作为被担保方

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
郭茂	37,000,000	2014.5	2016.5	否
陈雪	25,000,000	2013.12	2014.12	否

关联担保情况说明

(1) 2014年5月郭茂与中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行签订了渝北工流自然人保证(2014)22号保证合同,为本公司与中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行签订的人民币流动资金借款合同渝北工流(2014)22号提供连带责任保证,担保金额为人民币1,200.00万元。

(2) 2013年12月郭茂、陈雪(郭茂配偶)与招商银行股份有限公司重庆渝北支行签订了2013年渝北字第6691131202号最高额不可撤销担保书,为本公司与招商银行股份有限公司重庆渝北支行签订的授信协议2013年渝北字第6691131202号提供连带保证责任,担保金额为人民币2,500.00万元。

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
/				
/				
拆出				
/				
/				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
/			
/			

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,271,368.69	889,089.07

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
/			
/			

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
无

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2014 年, 本公司与中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行签订渝北工流最高额抵(2014) 22 号《最高额抵押合同》及(2014) 抵押第 05131070300 号《抵押合同》, 以坐落于重庆市渝北区回兴街道两港大道 197 号 2 幢(权证号: 201 房地证 2013 字第 062747 号)为中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行将要(及/或已经)与本公司在 2014 年 5 月 12 日至 2019 年 5 月 11 日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律文件(在主合同项下的一系列债务)提供最高额抵押担保, 该抵押合同最高额抵押限额为 4,000.00 万元。截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司提供抵押担保办公楼账面原值为 17,091,774.61 元, 账面净值为 14,960,602.85 元, 土地使用权账面原值 4,540,588.48 元, 账面净值为 4,139,503.13 元。

(2) 2014 年, 本公司子公司重庆再升净化设备有限公司与招商银行股份有限公司重庆渝北支行签订(2014) 抵押第 02081070011、02081070014 号《抵押合同》, 以本公司子公司重庆再升净化设备有限公司坐落于重庆市渝北区双凤桥空港东路 9 号的房产(权证号: 201 房地证 2008 字第 00901 号、201 房地证 2009 字第 07924 号)为本公司与招商银行股份有限公司重庆渝北支行签订的借款合同作抵押担保, 抵押期限从 2013 年 12 月 12 日起至 2014 年 12 月 11 日。截止 2014 年 12 月 31 日, 本公司子公司再升净化提供抵押担保的厂房、办公楼账面原值为 7,590,779.76 元, 账面净值为 5,615,849.35 元, 土地使用权账面原值 1,550,088.18 元, 账面净值合计 1,312,616.64 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

无

3、 其他

无

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位: 元 币种: 人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行		104,105,500	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	47,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,600,000.00

3、 销售退回

无

4、 其他资产负债表日后事项说明

根据本公司于 2014 年 5 月 6 日召开的股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议,经 2015 年 1 月 4 日中国证券监督管理委员会证监许可[2015]21 号文核准,本公司 2015 年 1 月 19 日公开发行 17,000,000.00 股人民币普通股股票。本公司原注册资本为人民币 51,000,000.00 元,根据修改后的章程,公司拟申请增加注册资本人民币 17,000,000.00 元,变更后的注册资本为人民币 68,000,000.00 元。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
/			
/			

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
/		
/		

2、 债务重组

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
注销	2,887.01	143,632.41	1,709,220.80	419,080.90	1,290,139.90	1,290,139.90

其他说明:

2014年4月，本公司计划将全资子公司达州中一注销。截至本报告批准报出日，相关注销程序正在办理中。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						6,898,757.97	17.09			6,898,757.97
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,836,080.98	88.33	1,722,923.18	5.77	28,113,157.80	29,892,405.19	74.05	1,639,641.74	5.49	28,252,763.45

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,943,069.93	11.67	859,893.84	21.81	3,083,176.09	3,575,795.07	8.86	930,773.34	26.03	2,645,021.73
合计	33,779,150.91	/	2,582,817.02	/	31,196,333.89	40,366,958.23	/	2,570,415.08	/	37,796,543.15

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	27,862,587.21	1,393,129.36	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	27,862,587.21	1,393,129.36	5.00
1至2年	1,166,660.12	116,666.01	10.00
2至3年	474,151.46	94,830.29	20.00
3年以上			
3至4年	297,208.39	89,162.52	30.00
4至5年	12,677.60	6,338.80	50.00
5年以上	22,796.20	22,796.20	100.00
合计	29,836,080.98	1,722,923.18	

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 12,401.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
/		
/		
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
/					
/					
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
广州兴田节能科技有限公司	6,412,381.57	320,619.08	18.98
重庆再盛德进出口贸易有限公司	2,492,635.92	124,631.8	7.38
山西新华化工有限责任公司	1,027,103.60	51,355.18	3.04
新力净化科技(深圳)有限公司	994,980.69	49,749.03	2.95
康斐尔过滤设备(昆山)有限公司	861,947.69	43,097.38	2.55
合计	11,789,049.47	589,452.47	34.90

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	417,507.74	5.37	21,954.14	5.26	395,553.60	341,560.74	2.61	20,395.58	5.97	321,165.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,360,595.37	94.63	127,282.84	1.73	7,233,312.53	12,754,578.27	97.39	101,199.90	0.79	12,653,378.37
合计	7,778,103.11	/	149,236.98	/	7,628,866.13	13,096,139.01	/	121,595.48	/	12,974,543.53

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	395,932.74	19,796.64	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	395,932.74	19,796.64	5.00
1 至 2 年	21,575.00	2,157.50	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	417,507.74	21,954.14	

确定该组合依据的说明：

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：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 27,641.5 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
/		
/		
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
/					
/					
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明:

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方往来款	3,629,538.95	8,458,378.37
上市费用	3,603,773.58	3,965,000.00
备用金	200,005.05	179,752.06
代扣代缴职工住房公积金、保险	174,146.43	161,226.32
押金、保证金		230,000.00
其他零星款项	170,639.10	101,782.26
合计	7,778,103.11	13,096,139.01

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上市费用	上市费用	3,603,773.58	3 年内	46.33	
重庆再升净化设备有限公司	往来款	3,547,545.53	3 年内	45.61	
备用金	备用金	200,005.05	3 年内	2.57	10,139.00

代扣代缴职工住房公积金、保险	代扣代缴	174,146.43	1 年内	2.24	8,707.32
重庆再盛德进出口贸易有限公司	往来款	81,993.42	1 年内	1.05	
合计	/	7,607,464.01	/	97.80	18,846.32

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
/				
/				
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,088,078.18		36,088,078.18	36,088,078.18		36,088,078.18
对联营、合营企业投资						
合计	36,088,078.18		36,088,078.18	36,088,078.18		36,088,078.18

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆再升净化设备有限公司	1,399,404.19			1,399,404.19		
宣汉正原微玻纤有限公司	21,867,003.96			21,867,003.96		
重庆再盛德进出口贸易有限公司	2,821,670.03			2,821,670.03		

达州中一新材 料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	36,088,078.18			36,088,078.18		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合 营企 业											
小计											
二、联 营企 业											
小计											
合计											

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	173,974,661.08	117,271,281.64	188,652,408.15	134,802,384.54
其他业务	2,182,411.97	2,130,160.68	120,464.49	31,369.42
合计	176,157,073.05	119,401,442.32	188,772,872.64	134,833,753.96

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-517,767.77
处置长期股权投资产生的投资收益		179,572.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		102,392.87

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		-235,802.86

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-650,362.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,612,354.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,088.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-780,692.88	
少数股东权益影响额		
合计	1,167,211.27	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

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	20.30	0.7171	0.7171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.66	0.6942	0.6942

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	17,631,937.72	12,521,342.17	28,810,904.41

结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,960,773.11	6,824,993.27	9,666,711.09
应收账款	28,950,035.48	41,332,515.49	41,425,880.75
预付款项	2,782,534.98	11,816,523.50	4,120,223.70
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	2,906,851.79	5,682,960.76	4,725,564.59
买入返售金融资产			
存货	21,760,152.93	25,011,838.93	28,192,893.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,300,769.61		
流动资产合计	90,293,055.62	103,190,174.12	116,942,177.75
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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	1,432,995.73		
投资性房地产			
固定资产	71,982,159.38	106,714,214.56	122,006,556.15
在建工程	15,061,289.78	4,343,875.17	2,912,341.97
工程物资	54,602.32	900,586.84	51,350.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14,017,539.08	13,802,305.52	12,122,038.66
开发支出			
商誉		42,321.50	
长期待摊费用			3,247,287.10
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	102,548,586.29	125,803,303.59	140,339,574.30
资产总计	192,841,641.91	228,993,477.71	257,281,752.05
流动负债:			
短期借款	12,000,000.00	28,800,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变			

动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,000,000.00	3,000,000.00	
应付账款	15,157,747.63	17,356,161.34	12,530,661.89
预收款项	1,133,509.79	2,536,782.68	1,890,709.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	3,458,543.44	5,189,092.30	4,426,221.57
应交税费	2,614,709.39	-547,503.51	325,040.04
应付利息	25,740.27	64,300.27	56,666.67
应付股利			0
其他应付款	5,455,857.90	1,046,909.72	677,234.07
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计	43,846,108.42	57,445,742.80	47,906,533.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	4,708,266.31	5,776,132.72	12,181,777.95
递延所得税负债	124,596.38	120,289.64	72,173.78
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,832,862.69	5,896,422.36	12,253,951.73
负债合计	48,678,971.11	63,342,165.16	60,160,484.97
所有者权益：			
股本	51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	49,874,069.72	47,958,404.65	47,958,404.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	4,388,577.35	6,395,605.32	8,493,222.28
一般风险准备			
未分配利润	36,717,880.04	60,297,302.58	89,669,640.15
归属于母公司所有者 权益合计	141,980,527.11	165,651,312.55	197,121,267.08

少数股东权益	2,182,143.69		
所有者权益合计	144,162,670.80	165,651,312.55	197,121,267.08
负债和所有者权益 总计	192,841,641.91	228,993,477.71	257,281,752.05

5、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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原稿。

董事长：郭茂

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 14 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容