



深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2013 半年度报告（更新后）

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人郭健、主管会计工作负责人陈英淑及会计机构负责人(会计主管人员)曹欣东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告.....	29
第九节 备查文件目录	104

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或彩虹精化	指	深圳市彩虹精细化工股份有限公司
珠海虹彩	指	珠海市虹彩精细化工有限公司
惠州彩虹	指	惠州市彩虹精细化工有限公司
纳尔特保温	指	北京纳尔特保温节能材料有限公司
格瑞卫康	指	深圳市格瑞卫康环保科技有限公司
新彩公司	指	深圳市新彩再生材料科技有限公司
深圳虹彩	指	深圳市虹彩新材料科技有限公司
彩虹集团或控股股东	指	深圳市彩虹创业投资集团有限公司
汇海同舟	指	深圳市汇海同舟投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	彩虹精化	股票代码	002256
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市彩虹精细化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	彩虹精化		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RAINBOW		
公司的法定代表人	郭健		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金红英	王云
联系地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城
电话	0755-33236838	0755-33236829
传真	0755-33236866	0755-33236866
电子信箱	dongsh@rainbowvc.com	dongsh@rainbowvc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1995 年 12 月 20 日	深圳市工商行政管理局	440301103587960	44030661890815X	61890815-X
报告期末注册	2013 年 01 月 30 日	深圳市市场监督管理局	440301103587960	44030661890815X	61890815-X
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 02 月 01 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)刊登的《关于企业法人营业执照变更的公告》，公告编号：2013-008。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	324,944,566.80	182,966,667.73	77.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,250,277.44	762,887.32	3,996.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,525,920.23	880,538.01	1,549.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,828,850.53	25,552,955.34	-77.19%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.002	4,900%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.002	4,900%
加权平均净资产收益率（%）	6.69%	0.17%	6.52%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	635,703,046.45	792,819,564.53	-19.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	476,148,228.29	451,161,950.85	5.54%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,579,127.67	
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）	242,500.00	深圳市研发资金技术研究开发计划技术标准研究资助项目补贴。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,179.63	
减：所得税影响额	36,745.25	
少数股东权益影响额（税后）	-10,654.42	
合计	16,724,357.21	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，全球经济复苏乏力，中国经济增速回落，人民币不断升值，人口红利慢慢消失。在此宏观经济环境下，公司充分发挥技术优势和品牌优势，坚持技术创新、产品创新，不断开拓市场，改善生产工艺，提高生产效率，取得良好的经济效益。

报告期，公司实现营业总收入32,494.46万元，较上年同期18,296.67万元增加14,197.79万元，增幅77.60%；实现归属于母公司所有者的净利润3,125.03万元，较上年同期76.29万元增加3,048.74万元，增幅3,996.32%。

报告期内，公司围绕主营业务开展了积极有效的工作，取得了较好的成效。

1、环保材料行业

公司坚持推行“自主创新”的发展战略，不断加大研发投入，突破原有行业局限，科学延伸产业链，推进产学研合作，实现资源整合，产业升级，有十几项新产品投放市场。

公司十分重视公司品牌的培育，在积极拓展市场的同时，大力加强自身品牌形象的建设。报告期内，通过项目发布会、产品招商会、参加国内外专业展览等形式，扩大公司品牌知名度、提升品牌形象。

公司坚持以客户为中心，以确定的新市场、新产品、新方法为营销突破点，重点做好重点市场布局、整合销售队伍、高端产品突破、聚焦核心客户等四大工作，优化重点市场布局，完善营销体系，构建了高效优质的服务体系，加强对终端的掌控，聚焦核心客户的培育和管理，帮助经销商成长，通过服务提升获得客户和市场认可。通过以上系列工作，公司销售业绩提升已初显成效。

公司从调整和优化产业结构入手，依靠科技创新，坚持效率提升与节能环保相并重，着力加快技术进步和挖潜改造步伐。强化计划管理，通过产能提升、库容扩充、行业内资源整合，迅速解决公司渠道需求产品供应。

2、生物新材料行业

报告期内，公司完成了前期筹建工作，实现了核心的生产技术经营管理团队引进和整合，设备设施采购与安装调试、生产厂房的装修改造、国内外市场准入体系所涉及专业检测与认证、专业模具开发设计以及生产、技术、营销、质量、服务等体系的建立，已具备规模化生产的条件和能力。

建立了技术研发体系，筹建了研发与检测中心，自主开发的淀粉基、PLA、PBS生物降解塑料技术，产品通过了国家塑料制品质量监督检验中心、美国FDA及欧盟EC的检测，已具备行业先进技术水平，已有三项发明专利正在申报中。公司与国家塑料制品质量监督检验中心正在联合筹建“生物降解材料实验中心”。

通过营销团队的组建及营销体系的建立，目前产品已销往欧洲、北美洲、亚洲等海内外市场，同时已与国内外多家知名企业进行业务洽谈，将为国际知名企业、顶级赛事、政府采购等提供产品，相关产品已获得买方确认，具体合作事宜正在积极推进中。

公司生产工艺先进，生产设备有较高的自动化和信息化水平，具有国内名列前茅的生物降解材料制品生产能力。

3、室内空气污染治理与净化行业

报告期内，格瑞卫康以“专业创造好空气”作为品牌定位，在空气污染治理行业中具有较高的专业性和知名度。

公司在完善原有技术的基础上，积极开发新技术、新产品，建成了具备国内先进水平的空气污染治理检测实验室，已有多项新产品完成了设计和样品试产与检测，即将投放市场。

公司通过对商业模式和营销体系的调整与创新，充分利用品牌知名度、市场影响力、技术与产品的优势，加大了室内空气污染治理方案的推广力度。

公司与华为、阿里巴巴等知名企业合作，对其集团总部和主要办公场所实施了空气污染治理工程，获得了上述企业的好评和认可；与广田股份等多家知名装饰装修企业建立了战略合作关系，推广室内空气污染治理零超标治理方案，将通过资源共享、优势互补，实现合作方业务提升和扩大，相关业务将在合作方承接的公共商业设施、星级酒店、精装修住宅等领域广泛展开；与国际知名酒店管理公司达成共识，将室内空气污染零超标列入其酒店管理标准，共同拓展空气污染治理业务；与多个品牌汽车制造厂商、4S店洽谈合作，开拓汽车车内污染专项治理；与某知名汽车厂商合作研发国内首款装备专业空气净化设备的商用车辆，相关净化设备的设计与样品已获双方共识；与某知名电子电器企业合作，通过品牌叠加，推广新产品，进一步拓展空气污染治理市场。

通过上述一系列举措，全面提升了公司的核心竞争力，为未来的发展打下了良好的基础。

二、主营业务分析

概述

2013年中国经济增速缓慢，给制造企业的发展带来较大的挑战，同时新一届政府致力于加快城镇化建设、持续推进经济结构的转型，也给企业发展带来机遇。面对机会与困难，公司一方面利用品牌优势拓展创新销售渠道，清理、整顿、整合公司和各子公司的资源，提高公司的营销能力，实现报告期营业总收入为32,494.46万元，比上年同期18,296.67万元增加了14,197.79万、增幅77.60%；另一方面公司对企业进行精细化管理，盘活公司内外资源，从多方面、多渠道降低公司的经营成本，提高公司的造血功能，报告期内公司的盈利能力大幅提高，实现归属于母公司的净利润3,125.03万元，同比增加3,048.74万元、增幅3,996.32%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	324,944,566.80	182,966,667.73	77.60%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
营业成本	258,957,401.16	147,468,384.74	75.60%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
销售费用	21,105,752.97	16,416,194.93	28.57%	
管理费用	29,914,941.55	22,204,999.79	34.72%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
财务费用	-613,547.50	-489,785.52	-25.27%	
所得税费用	1,718,121.02	1,933,797.26	-11.15%	
研发投入	8,098,612.86	6,326,464.38	28.01%	
经营活动产生的现金流量净额	5,828,850.53	25,552,955.34	-77.19%	经营性支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	52,749,887.94	-10,865,723.07	585.47%	主要是转让控股子公司纳尔特保温收到的股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	14,253,759.28	-17,313,123.05	182.33%	收回投资款及贷款增加所致

现金及现金等价物净增加额	72,832,497.75	-2,625,890.78	2,873.63%	主要是收到股权转让款、股权投资款和银行贷款所致
--------------	---------------	---------------	-----------	-------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本报告期净利润比上年同期增长3,996.32%，主要原因是母公司业绩增加、子公司经营状况好转、清理整顿子公司效果显著所致。

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

□ 适用 √ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
精细化工行业	174,449,193.15	128,215,868.85	26.50%	4.75%	-1.5%	4.66%
节能保温行业	1,960,363.69	2,109,759.72	-7.62%	-86.67%	-86.11%	-4.33%
新材料行业	5,332,890.73	5,409,635.82	-1.44%	488.14%	293.25%	50.27%
再生材料行业	127,663,262.41	118,449,595.88	7.22%			
室内空气净化行业	12,202,024.28	3,681,215.12	69.83%			
分产品						
环保功能涂料与辅料	117,822,221.91	85,088,288.43	27.78%	8.66%	2.9%	4.03%
绿色环保家居用品	8,618,761.33	5,879,972.21	31.78%	-16.27%	-21.93%	4.95%
汽车环保节能美容护理用品	48,008,209.91	37,247,608.21	22.41%	0.4%	-6.75%	5.95%
生物降解材料	5,332,890.73	5,409,635.82	-1.44%	488.14%	293.25%	50.27%
保温防火材料	132,948.76	153,283.22	-15.29%	-91.02%	-94.49%	72.58%
门窗制品	1,827,414.93	1,956,476.50	-7.06%	-76.31%	-78.87%	12.97%
工程施工				-100%	-100%	-42.87%
再生材料	127,663,262.41	118,449,595.88	7.22%			
室内空气净化产品	12,202,024.28	3,681,215.12	69.83%			
分地区						
国内	225,525,404.64	186,481,532.42	17.31%	159.24%	157.73%	0.48%

国外	96,082,329.62	71,384,542.97	25.7%	0.97%	-4.02%	3.86%
----	---------------	---------------	-------	-------	--------	-------

四、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	25,200,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,002.72
报告期投入募集资金总额	12.73
已累计投入募集资金总额	6,491.07
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,748.24
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	27%
募集资金总体使用情况说明	

2008年6月3日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]771号《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，由主承销商采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式首次发行人民币普通股（A股）22,000,000股，每股面值人民币1.00元，发行价每股12.56元，合计募集资金人民币276,320,000.00元，扣除承销费用、保荐费用及其他发行费用后，募集资金净额250,027,225.77元。上述募集资金已于2008年6月19日到位，并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2008]97号验资报告验证。

截止2013年6月30日，公司累计使用募集资金184,910,685.59元，其中以前年度累计使用募集资金132,265,758.39元，本年上半年度归还募投项目“纳尔特节能环保建材项目”资金67,482,400.00元、向“惠州彩虹精细化工项目”投资127,327.20元、用闲置募集资金补充流动资金120,000,000.00元；以前年度至本年上半年度累计募集资金户利息收入扣除手续费支出后产生净收入11,808,368.59元；截止报告期末，尚未使用的募集资金余额76,924,908.77元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期	截至期末	项目达到	本报告	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	-----	------	------	-----	------	------

资金投向	更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	未累计 投入金 额(2)	投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	期实现 的效益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
新建年产 6000 万罐气雾漆生产线项目	否	12,065.65	12,813.32	7.64	4,220.78	32.94%	2015 年 06 月 30 日		否	否
新建年产 5000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	否	8,473	8,473	5.09	2,270.29	26.79%	2015 年 06 月 30 日		否	否
新建年产 8000 万只气雾罐生产项目	是	7,495.91					已变更		否	是
营销网络建设项目	否	2,390	2,390				2015 年 06 月 30 日		否	否
纳尔特节能环保建材项目	否		6,748.24	-6,748.24			已转让	-370.23	否	是
承诺投资项目小计	--	30,424.56	30,424.56	-6,735.51	6,491.07	--	--	-370.23	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,424.56	30,424.56	-6,735.51	6,491.07	--	--	-370.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”及“营销网络建设项目”。 由于惠州大亚湾政府部门对精细化工园区进行的重新规划调整，使得大亚湾相关部门完善交地条件的施工期延长，致使向其向惠州市彩虹精细化工有限公司交地时间延迟，对募集资金投入项目的建设进度有所影响；另外，由于宏观经济变化公司销售未达到预增目标，生产产量未大幅增长，出于谨慎扩张、控制成本的考虑，公司放慢了募投项目的实施进度。 2012 年 10 月 25 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过公司将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”和“营销网络建设项目”的预定可使用状态日期延缓到 2015 年 6 月。2012 年 11 月 13 日第四次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》。 2、“纳尔特节能环保建材项目” 截止 2013 年 6 月 30 日，该“纳尔特节能环保建材项目”已转让给深圳市汇海同舟投资有限公司。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十七次会议及 2009 年 10 月 16 日的 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，公司变更募集资金投资项目之一“新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目”为“纳尔特节能环保建材项目”。公司以 10,036.8 万元收购北京纳尔特保温节能材料有限公司 45.7%股权，收购完成后，再单方面增资 2,880 万元，增资后公司持有该公司的股权比例增加至 52%。公司用募集资金 6,748.24 万元投资该项目，不足部分通过自筹解决。 2012 年 11 月 12 日，公司与深圳市汇海同舟投资有限公司签署了《股权转让协议》，公司拟向汇海同舟转让持有的控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52%的股权，交易金额为人民币 11,000 万元，同时公司和汇海同舟约定，公司为纳尔特保温提供的人民币 4000 万元财务资助及未结算利息合计人民币 44,128,431.51 元由汇海同舟偿还。									

	2013 年 5 月 28 日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让款的 55%（人民币 6,050 万元）、财务资助及利息还款（人民币 44,128,431.51 元），合计人民币 104,628,431.51 元。由于公司最初投资“纳尔特节能环保建材项目”时使用募集资金人民币 6,748.24 万元（具体详见巨潮资讯网公告：2009-034），公司于 2013 年 5 月 28 日将人民币 6,748.24 万元，归还到原纳尔特节能环保建材项目的募集资金专项账户（具体详见巨潮资讯网公告：2013-032）。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，故此项目的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司所在地北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 12 号。 2、2010 年 3 月 31 日公司第二届董事会第二次会议及 2010 年 4 月 23 日的 2009 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司全资子公司惠州彩虹所在地广东省惠州市大亚湾精细化工区 A2 地块。 3、2010 年 11 月 30 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”实施地点变更为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A1 地块。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	由于“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”已变更为“纳尔特节能环保建材项目”，实施方式由企业自建变更为收购股权。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2008 年 7 月 10 日止，公司使用自有资金预先向“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”及“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”投入资金 3,456.70 万元，全部用于购置项目用地。公司公开发行股票募集资金到位后，经 2008 年 7 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募集资金项目的上述自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2012 年 8 月 16 日第二届董事会第二十八次会议及 2012 年 9 月 6 日 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 8000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。2013 年 3 月 4 日公司已将人民币 8,000 万元归还至募集资金账户。 2013 年 2 月 21 日第三届董事会第二次会议及 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续使用闲置募集资金人民币 12,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过十二个月。
项目实施出现募集资	不适用

金结余的金额及原因	募集资金投资项目尚未实施完毕，不存在募集资金结余情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
纳尔特节能环保建材项目	新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目	6,748.24	6,748.24	-6,748.24		已转让	-370.23	否	是
合计	--	6,748.24	6,748.24	-6,748.24	--	--	-370.23	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、变更原因：由于原“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”的马口铁罐的市场、制造企业、产品价格以及行业发展趋势发生了较大的变化，马口铁罐包装逐渐向铝质气雾剂罐转变、国内马口铁罐的产能已大于需求，产品价格接近产品成本，项目的投资收益率极低，且项目固定资产投入过大。投资该项目将无法达到可行性研究报告所预期的经济效益，存在较大的投资风险。 2、决策程序：2009 年第二次临时股东大会通过。 3、信息披露情况：相关变更信息已及时在巨潮资讯网和证券时报上予以公告。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			公司最初投资纳尔特节能环保建材项目时使用募集资金人民币 6,748.24 万元（具体详见巨潮资讯网公告：2009-034）；2013 年 5 月 28 日，公司已将上述款项 6,748.24 万元人民币归还到原纳尔特节能环保建材项目的募集资金专项账户（具体详见巨潮资讯网公告：2012-067 和 2013-032）						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 21 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	精细化工	化工产品	5,000,000.00	35,748,392.09	-118,317.30	0.00	-545,383.29	-545,414.87
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	精细化工	无	5,000,000.00	29,394,065.12	4,163,475.04	0.00	-491,123.26	-491,123.26
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	子公司	环保绿化	空气净化机、空气消毒机、加湿机及除湿机	6,000,000.00	33,465,287.47	29,209,423.67	12,259,145.26	-3,027,193.02	-2,955,587.23
深圳市虹彩新材料科技有限公司	子公司	环保绿化	生物塑料母料、生物塑料、淀粉基塑料制品	10,000,000.00	71,403,995.52	4,967,353.69	5,452,326.13	-3,920,226.01	-3,896,077.27
深圳市新彩再生材料科技有限公司	参股公司	再生材料	化工产品、塑料产品、塑料制品新材料	66,933,333.00	196,320,352.06	77,336,194.99	190,378,439.18	12,503,313.15	9,257,451.52

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

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

五、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	1,077.23%	至	1,126.28%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,640	至	5,875
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	479.09		
业绩变动的原因说明	母公司业绩增加、子公司经营状况好转及转让全资子公司珠海虹彩产生投资收益。		

六、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

七、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

八、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、深圳证监局《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）的有关规定，2013年5月6日公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，公司2012年度末拟以总股本31,320万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.2元（含税），并于2013年6月18日实施完毕。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	广州金域投资有限公司	公司未提供相关资料，谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年05月30日	深圳市虹彩新材料科技有限公司会议室	实地调研	机构	广州金骏投资控股有限公司、广州金域投资有限公司、个人	公司未提供相关资料，谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	公司未提供相关资料，谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，有效提高了公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率（%）	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
无										

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
汇海	纳尔	2013	11,000	-370.23	转让控股	53.06%	按目标股权相对应的	是	实际控制	是	是	2013	《证券时

同舟	特保温	年 5 月 28 日			子公司纳尔特保温使公司合并报表确认投资收益 1,657.99 万元。		经审计净资产和评估值为基准, 综合考虑纳尔特集团向纳尔特保温补偿 2010 年度经营亏损及预测利润的因素, 经彩虹精化与汇海同舟双方充分协商确定, 目标股权的交易价格为人民币 11,000 万元。		制 人 的 关 联 公 司			年 5 月 30 日	报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
新彩公司	放弃新彩公司增资的优先认股权	2013 年 5 月 15 日		230.90	放弃增资扩股优先认购权将导致公司所持有新彩公司的股权比例由 50.2% 下降为 45%, 新彩公司将由公司的控股子公司变成参股子公司, 将不再纳入公司合并报表范围内。	9.04%		否	是	是		2013 年 5 月 16 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划。

七、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

关联 方	关联 关系	关联 交易	关联交易内 容	关联交易定价原 则	转让 资产	转让 资产	市场 公允	转让 价格	关联交易结算方式	交易 损益	披露 日期	披露索引
---------	----------	----------	------------	--------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	------

		类型			的账 面价 值(万 元)	的评 估价 值(万 元)	价值 (万 元)	(万 元)		(万 元)		
汇海同舟	实际 控制 人的 关联 公司	出售 资产	2012年11月12日公司与汇海同舟签署了《股权转让协议》，公司决定向汇海同舟转让持有的控股子公司纳尔特保温52%的股权。交易金额为人民币11,000万元。	按目标股权相对应的经审计净资产和评估值为基准，综合考虑纳尔特集团向纳尔特保温补偿2010年度经营亏损及预测利润的因素，经彩虹精化与汇海同舟双方充分协商确定，目标股权的交易价格为人民币11,000万元。	8,295.47	17,175.4	11,000		股权转让协议各方同意，在先决条件全部被满足或被汇海同舟豁免后，在彩虹精化的股东大会批准后10日内，汇海同舟按股权转让款的55%，计人民币6,050万元支付给彩虹精化，汇海同舟可到北京工商局登记备案并取得新的目标公司营业执照。股权转让余款人民币4,950万元须在一年内付清。	1,657.99	2012年11月24日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登的《关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易的公告》。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				2011年2月18日公司与纳尔特集团签订的《<股权转让及增资协议>之补充协议》，纳尔特集团确认应向纳尔特保温继续补偿2010年度经营亏损及预测利润合计人民币3,969.50万元到目前尚未补偿，其中公司按52%的持股比例应获得相应收益1,548.11万元（扣除所得税）。 按上述目标股权相对应的经审计净资产和评估值为基准，综合考虑纳尔特集团向纳尔特保温补偿2010年度经营亏损及预测利润的因素，经彩虹精化与汇海同舟双方充分协商确定，目标股权的交易价格为人民币11,000万元。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让控股子公司纳尔特保温使公司合并报表确认投资收益1,657.99万元。								

注：由于汇海同舟收购纳尔特保温后，为了避免与彩虹精化发生同业竞争，纳尔特保温将进行产业结构调整 and 人员清退，而根据北京市相关法律法规的规定，关于员工的补偿问题，彩虹精化与纳尔特集团有限公司进行了进一步的协商，从而导致汇海同舟延迟支付了上述款项。

2013年5月28日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让款的55%（人民币6,050万元）、财务资助及利息还款（人民币44,128,431.51元），合计人民币104,628,431.51元。

2013年6月7日，纳尔特保温在北京市工商行政管理局完成了股权转让的工商登记，并领取了新的企业法人营业执照。

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
深圳市汇海同舟投资有限公司	实际控制人的关联公司	应收关联方债权	股权转让款	是	0	4,950	4,950
关联债权债务对公司经营成果及财		2012年11月12日，公司与汇海同舟签署了《股权转让协议》，公司拟向汇海同舟					

务状况的影响	转让持有的控股子公司纳尔特保温52%的股权，交易金额为人民币11,000万元。截至2013年5月28日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让款的55%，计人民币6,050万元；剩下的股权转让款的45%，计人民币4,950万元，按照《股权转让协议》的规定于2013年12月11日前偿还。
--------	---

3、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52%股权暨关联交易的进展公告	2013 年 02 月 07 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52%股权暨关联交易的进展公告	2013 年 05 月 30 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52%股权暨关联交易完成工商变更登记的公告	2013 年 06 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52%股权暨关联交易的补充公告	2013 年 07 月 03 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
无											

4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈永弟、沈少玲	现时及将来均不会以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2008 年 06 月 24 日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	彩虹集团	将所持有的于 2011 年 6 月 25 日限售期满的 81,744,000 股有限售条件流通股自 2011 年 6 月 25 日起自愿继续锁定一年，锁定期至 2012 年 6 月 24 日，并承诺在 2012 年 6 月 24 日前不通过二级市场减持所持股份。在限售期内，若违反上述承诺减持股份，将减持股份的全部所得上缴公司。（注：由于 2012 年 5 月 30 日公司实施送红股、资本公积金转增股本方案，上述承诺继续锁定的流通股由 81,744,000 股增至 122,616,000 股。）	2011 年 06 月 25 日	一年	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

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

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于选举职工代表监事的公告	《证券时报》、《上海证券报》、	2013年01月11日	巨潮资讯网

	《证券日报》、《中国证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年01月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第一次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开2013年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年01月19日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司深圳市彩虹绿世界生物降解材料有限公司解散清算事宜的进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年01月31日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于企业法人营业执照变更的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月01日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2012年02月05日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易的进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于延长对控股子公司提供财务资助的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开2013年第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月22日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn）
2012年度业绩快报	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年02月28日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于归还募集资金的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年03月05日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年03月13日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013年第一季度业绩预告公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年03月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第三次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、	2013年04月09日	巨潮资讯网

	《证券日报》、《中国证券报》		(http://www.cninfo.com.cn)
2012年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开2012年年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行2012年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月09日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第四次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2013年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权利的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年04月20日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年05月07日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权利的进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年05月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东股权解除质押及重新质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年05月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易的进展公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年05月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012年年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年06月06日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》、《中国证券报》	2013年06月08日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	313,200,000	100%						313,200,000	100%
1、人民币普通股	313,200,000	100%						313,200,000	100%
三、股份总数	313,200,000	100%						313,200,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		23,825						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	境内非国有法人	39.15%	122,616,000	0	0	122,616,000	质押	122,000,000
深圳市华宇投资发展有限公司	境内非国有法人	5.66%	17,739,000	0	0	17,739,000	质押	15,000,000
国信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.86%	12,074,000	0	0	12,074,000		

黄义香	境内自然人	1.73%	5,410,000	0	0	5,410,000		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.05%	3,281,964	0	0	3,281,964		
汤汇海	境内自然人	0.54%	1,700,000	0	0	1,700,000		
曾志新	境内自然人	0.42%	1,300,946	0	0	1,300,946		
李肇元	境内自然人	0.35%	1,092,904	0	0	1,092,904		
叶宇琼	境内自然人	0.35%	1,092,100	0	0	1,092,100		
冯正光	境内自然人	0.35%	1,091,505	0	0	1,091,505		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5%以上的股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称			报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类			
					股份种类	数量		
深圳市彩虹创业投资集团有限公司			122,616,000		人民币普通股		122,616,000	
深圳市华宇投资发展有限公司			17,739,000		人民币普通股		17,739,000	
国信证券股份有限公司约定购回专用账户			12,074,000		人民币普通股		12,074,000	
黄义香			5,410,000		人民币普通股		5,410,000	
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			3,281,964		人民币普通股		3,281,964	
汤汇海			1,700,000		人民币普通股		1,700,000	
曾志新			1,300,946		人民币普通股		1,300,946	
李肇元			1,092,904		人民币普通股		1,092,904	
叶宇琼			1,092,100		人民币普通股		1,092,100	
冯正光			1,091,505		人民币普通股		1,091,505	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明			前 10 名无限售流通股股东中，境内非国有法人股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司为本公司的控股股东，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			无					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2013 年 8 月 2 日，控股股东彩虹集团将其持有的公司无限售流通股 5,000,000 股（占公司股份总数的 1.60%）质押给招商证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务，初始交易日为 2013 年 8 月 2 日，回

购交易日为 2013 年 11 月 1 日。该笔质押事宜于 2013 年 8 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续。

截至本半年度报告披露日，彩虹集团共质押其持有的公司股份 122,000,000 股，占公司股份总数的 38.95%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈永弟	董事长、总经理	离职	2013 年 01 月 18 日	董事会换届
王平	董事	离职	2013 年 01 月 18 日	董事会换届
陈玮	董事	离职	2013 年 01 月 18 日	董事会换届
谢汝煊	独立董事	离职	2013 年 01 月 18 日	董事会换届
刘善荣	独立董事	离职	2013 年 01 月 18 日	董事会换届
张学斌	独立董事	离职	2013 年 01 月 18 日	董事会换届
郭健	监事会主席	解聘	2013 年 01 月 18 日	董事会、监事会换届，新任董事长
刘浩	监事	离职	2013 年 01 月 18 日	监事会换届
王明章	监事	离职	2013 年 01 月 18 日	监事会换届
李化春	财务总监、董事会秘书	解聘	2013 年 01 月 18 日	董事会、经营班子换届，新任董事、副总经理
汤薇东	副总经理	解聘	2013 年 01 月 18 日	董事会、经营班子换届，新任董事、总经理
陈英淑	副总经理	解聘	2013 年 01 月 18 日	董事会、经营班子换届，新任董事、财务总监
蔡继中	副总经理	离职	2013 年 01 月 18 日	经营班子换届
刘科	副总经理	离职	2013 年 01 月 18 日	经营班子换届

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	248,405,780.78	179,818,283.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	649,054.00	246,605.00
应收账款	44,891,879.94	83,214,795.89
预付款项	11,227,012.46	10,342,997.96
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	61,366,018.01	16,016,359.66
买入返售金融资产		
存货	71,993,209.53	120,473,344.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	438,532,954.72	410,112,385.88

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,801,287.89	
投资性房地产		
固定资产	40,481,756.86	150,114,209.05
在建工程	4,479,297.05	5,127,702.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	82,644,957.78	122,852,908.00
开发支出		
商誉	27,428,067.52	65,050,438.87
长期待摊费用	4,478,217.19	17,386,277.68
递延所得税资产	2,856,507.44	22,175,642.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	197,170,091.73	382,707,178.65
资产总计	635,703,046.45	792,819,564.53
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	42,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	34,896,996.89	49,005,116.90
应付账款	47,676,025.59	92,972,816.25
预收款项	9,956,367.51	9,975,538.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,076,353.06	6,398,634.99
应交税费	-9,490,690.31	-12,435,302.01

应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,296,143.65	23,232,888.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	149,411,196.39	211,249,693.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	907,946.22	17,505,433.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	907,946.22	17,505,433.05
负债合计	150,319,142.61	228,755,126.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	313,200,000.00	313,200,000.00
资本公积	64,532,025.77	64,532,025.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,727,129.32	21,727,129.32
一般风险准备		
未分配利润	76,689,073.20	51,702,795.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	476,148,228.29	451,161,950.85
少数股东权益	9,235,675.55	112,902,486.94
所有者权益（或股东权益）合计	485,383,903.84	564,064,437.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	635,703,046.45	792,819,564.53

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	244,313,377.87	164,407,208.93
交易性金融资产		
应收票据	649,054.00	246,605.00
应收账款	34,495,530.95	28,707,724.73
预付款项	2,192,767.37	737,035.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	168,389,831.47	134,038,774.38
存货	26,556,802.41	13,764,355.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	476,597,364.07	341,901,703.83
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	113,407,404.93	239,473,037.54
投资性房地产		
固定资产	21,250,494.77	21,720,693.04
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,644,925.51	16,536,620.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,127,000.14	1,216,000.12
递延所得税资产	668,920.91	558,685.59

其他非流动资产		
非流动资产合计	152,098,746.26	279,505,037.09
资产总计	628,696,110.33	621,406,740.92
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	34,896,996.89	49,005,116.90
应付账款	38,888,471.18	33,446,050.77
预收款项	3,038,014.20	4,115,492.65
应付职工薪酬	3,643,921.77	2,541,977.81
应交税费	-4,823,446.18	-1,392,945.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,067,304.63	9,322,094.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	134,711,262.49	127,037,786.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	134,711,262.49	127,037,786.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	313,200,000.00	313,200,000.00
资本公积	64,532,025.77	64,532,025.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,727,129.32	21,727,129.32
一般风险准备		

未分配利润	94,525,692.75	94,909,799.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	493,984,847.84	494,368,954.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	628,696,110.33	621,406,740.92

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

3、合并利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	324,944,566.80	182,966,667.73
其中：营业收入	324,944,566.80	182,966,667.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,121,686.00	186,232,770.49
其中：营业成本	258,957,401.16	147,468,384.74
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	1,190,549.94	530,764.79
销售费用	21,105,752.97	16,416,194.93
管理费用	29,914,941.55	22,204,999.79
财务费用	-613,547.50	-489,785.52
资产减值损失	1,566,587.88	102,211.77
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）	18,113,859.97	-2,642,830.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,936,740.77	-5,908,932.96

加：营业外收入	251,645.54	6,750.00
减：营业外支出	81,072.48	146,924.40
其中：非流动资产处置损失	3,233.85	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,107,313.83	-6,049,107.36
减：所得税费用	1,718,121.02	1,933,797.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,389,192.81	-7,982,904.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	31,250,277.44	762,887.32
少数股东损益	-1,861,084.63	-8,745,791.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.002
（二）稀释每股收益	0.1	0.002
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,389,192.81	-7,982,904.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,250,277.44	762,887.32
归属于少数股东的综合收益总额	-1,861,084.63	-8,745,791.94

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

4、母公司利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	174,511,128.01	169,782,910.26
减：营业成本	128,218,056.48	133,247,725.97
营业税金及附加	592,355.48	412,878.87
销售费用	13,778,558.73	13,745,944.24
管理费用	9,458,399.93	8,537,899.25
财务费用	-343,550.29	-1,890,781.33
资产减值损失	794,149.84	102,211.77
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）	-16,065,632.61	-2,642,830.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,947,525.23	12,984,201.29
加：营业外收入	248,635.54	6,750.00

减：营业外支出	3,333.85	100,000.00
其中：非流动资产处置损失	3,233.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,192,826.92	12,890,951.29
减：所得税费用	312,933.22	1,933,762.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,879,893.70	10,957,189.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,879,893.70	10,957,189.12

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	286,743,241.09	185,337,404.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,477,038.19	3,290,153.69
收到其他与经营活动有关的现金	61,380,073.17	10,131,537.75
经营活动现金流入小计	353,600,352.45	198,759,096.01
购买商品、接受劳务支付的现金	269,939,501.99	134,581,005.35
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	32,922,859.78	17,998,144.42
支付的各项税费	7,651,026.50	5,876,274.00
支付其他与经营活动有关的现金	37,258,113.65	14,750,716.90
经营活动现金流出小计	347,771,501.92	173,206,140.67
经营活动产生的现金流量净额	5,828,850.53	25,552,955.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,940,000.00	
取得投资收益所收到的现金	3,518.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,500.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	65,473,018.90	13,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,283,130.96	618,723.07
投资支付的现金	5,440,000.00	10,260,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,723,130.96	10,878,723.07
投资活动产生的现金流量净额	52,749,887.94	-10,865,723.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,933,333.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	27,480,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,413,333.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	12,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,049,704.05	12,528,000.00
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	9,869.67	5,785,123.05
筹资活动现金流出小计	20,159,573.72	18,313,123.05

筹资活动产生的现金流量净额	14,253,759.28	-17,313,123.05
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	72,832,497.75	-2,625,890.78
加：期初现金及现金等价物余额	165,073,283.03	144,701,845.29
六、期末现金及现金等价物余额	237,905,780.78	142,075,954.51

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	180,455,897.81	176,941,744.57
收到的税费返还	5,477,038.19	3,290,153.69
收到其他与经营活动有关的现金	70,493,860.95	25,902,985.19
经营活动现金流入小计	256,426,796.95	206,134,883.45
购买商品、接受劳务支付的现金	164,813,345.91	130,135,224.58
支付给职工以及为职工支付的现金	17,949,525.24	11,628,773.86
支付的各项税费	3,555,313.13	5,486,421.76
支付其他与经营活动有关的现金	56,676,072.89	30,883,323.36
经营活动现金流出小计	242,994,257.17	178,133,743.56
经营活动产生的现金流量净额	13,432,539.78	28,001,139.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,500.00	13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,529,500.00	13,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,628,134.51	455,386.48
投资支付的现金	500,000.00	10,260,000.00
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	2,128,134.51	10,715,386.48

投资活动产生的现金流量净额	58,401,365.49	-10,702,386.48
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	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,672,866.66	12,528,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,869.67	5,785,123.05
筹资活动现金流出小计	7,682,736.33	18,313,123.05
筹资活动产生的现金流量净额	12,317,263.67	-18,313,123.05
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	84,151,168.94	-1,014,369.64
加：期初现金及现金等价物余额	149,662,208.93	140,593,565.31
六、期末现金及现金等价物余额	233,813,377.87	139,579,195.67

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		51,702,795.76		112,902,486.94	564,064,437.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		51,702,795.76		112,902,486.94	564,064,437.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							24,986,2		-103,666	-78,680,53

							77.44		,811.39	3.95
(一) 净利润							31,250,277.44		-1,861,084.63	29,389,192.81
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,250,277.44		-1,861,084.63	29,389,192.81
(三) 所有者投入和减少资本									-101,805,726.76	-101,805,726.76
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-101,805,726.76	-101,805,726.76
(四) 利润分配							-6,264,000.00			-6,264,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,264,000.00			-6,264,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		76,689,073.20		9,235,675.55	485,383,903.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权 益合计
	实收资 本(或股	资本公 积	减：库 存股	专项 储备	盈余公 积	一般 风险	未分配 利润	其他		

	本)		股		准备				
一、上年年末余额	208,800,000.00	106,292,025.77			19,590,119.98	122,036,760.36		107,248,753.15	563,967,659.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	208,800,000.00	106,292,025.77			19,590,119.98	122,036,760.36		107,248,753.15	563,967,659.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,400,000.00	-41,760,000.00			2,137,009.34	-70,333,964.60		5,653,733.79	96,778.53
（一）净利润						6,971,044.74		-16,098,610.67	-9,127,565.93
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						6,971,044.74		-16,098,610.67	-9,127,565.93
（三）所有者投入和减少资本								21,752,344.46	21,752,344.46
1．所有者投入资本								29,880,000.00	29,880,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他								-8,127,655.54	-8,127,655.54
（四）利润分配	62,640,000.00				2,137,009.34	-14,665,009.34			50,112,000.00
1．提取盈余公积					2,137,009.34	-2,137,009.34			
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配	62,640,000.00					-12,528,000.00			50,112,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转	41,760,000.00	-41,760,000.00				-62,640,000.00			-62,640,000.00
1．资本公积转增资本（或股本）	41,760,000.00	-41,760,000.00				-62,640,000.00			-62,640,000.00
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		51,702,795.76	112,902,486.94	564,064,437.79

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		94,394,364.34	493,853,519.43
加：会计政策变更							515,434.71	515,434.71
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		94,909,799.05	494,368,954.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-384,106.30	-384,106.30
（一）净利润							5,879,893.70	5,879,893.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,879,893.70	5,879,893.70
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-6,264,000.00	-6,264,000.00

							00.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,264,000.00	-6,264,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		94,525,692.75	493,984,847.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	208,800,000.00	106,292,025.77			19,590,119.98		150,329,280.35	485,011,426.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	208,800,000.00	106,292,025.77			19,590,119.98		150,329,280.35	485,011,426.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	104,400,000.00	-41,760,000.00			2,137,009.34		-55,934,916.01	8,842,093.33
（一）净利润							21,370,093.33	21,370,093.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,370,093.33	21,370,093.33

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	62,640,000.00				2,137,009.34		-14,665,009.34	50,112,000.00
1. 提取盈余公积					2,137,009.34		-2,137,009.34	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	62,640,000.00						-12,528,000.00	50,112,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	41,760,000.00	-41,760,000.00					-62,640,000.00	-62,640,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	41,760,000.00	-41,760,000.00					-62,640,000.00	-62,640,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		94,394,364.34	493,853,519.43

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

三、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

英文名称：SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.

注册地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

注册资本：31320万元

企业法人营业执照注册号：440301103587960

企业法定代表人：郭健

(二) 经营范围

经营范围：生产经营环保功能涂料、绿色环保家居用品、汽车环保节能美容护理用品、精密包装制品、气雾剂产品；建筑涂装工程施工（取得资质证书后方可经营）；货物或技术进出口（不含法律、行政法规、国务院决定禁止和限制项目）。

公司目前主要从事核心业务以环保、节能、新材料为主线，涉及了环保功能涂料、生物降解材料及再生塑料资源利用、空气污染治理等领域。

（三）公司历史沿革

本公司之前身为深圳彩虹环保建材科技有限公司（曾用名深圳新彩虹精密包装有限公司和深圳彩虹气雾剂制造有限公司），系经深圳市人民政府以外经贸深合资证字[1995]0825号批准证书批准，由深圳市彩虹创业投资集团有限公司（曾用名深圳新彩虹投资发展有限公司）（以下简称“彩虹投资”）、彩虹集团（香港）股份有限公司（以下简称“香港股份”）共同投资于1995年12月20日成立的中外合资经营企业，注册号为：企合粤深总字第106953号。公司设立时的注册资本为人民币200万元，其中彩虹投资投资150万元，香港股份投资50万元。

1997年1月经董事会决议通过，增加注册资本600万元，由股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司和彩虹集团（香港）股份有限公司各出资350万元、250万元。

2001年10月30日经董事会决议通过，公司将注册资本由人民币800万元变更为4800万元。

2004年12月6日经董事会决议通过，股东彩虹集团（香港）股份有限公司将其持有的25%的股权全部转让给陈永弟。

2006年9月15日经股东会决议通过，股东陈永弟将其持有的20%的股权转让给股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司。

2006年12月25日经股东会决议通过，股东陈永弟将其持有的5%的股权全部转让给黄翠绸；股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司将其持有的10%、7.6%、7.6%、5%、6.2%、6.2%的股权分别转让给中科招商投资（基金）管理公司、深圳市兴南投资发展有限公司、深圳市华宇投资发展有限公司、深圳市乔治投资发展有限公司、深圳市深港产学研创业投资有限公司、深圳市东方富海投资管理有限公司。

根据2007年1月18日《发起人协议》和创立大会决议，本公司以2006年12月31日业经审计的净资产人民币6500万元，按1:1的比例折股，依法整体变更为股份有限公司，并于2007年1月29日在深圳市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续。

2008年6月3日，据中国证券监督管理委员会“证监发行[2008]771号”《关于核准深圳市彩虹精细化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股2200万股（每股面值1元），增加注册资本人民币2200万元，变更后的注册资本为人民币8700万元。

2009年4月22日公司召开2008年度股东大会。审议通过了利润分配方案，以总股本数8700万股为基数，向全体股东每10股转增6股，转增后公司注册资本增加至13920万人民币。

2010年4月23日，公司2009年年度股东大会通过了2009年度利润分配方案，用资本公积金向公司全体股东每10股转增5股，转增后公司注册资本增加至20880万人民币。

2012年4月18日，公司2011年年度股东大会通过了2011年度利润分配方案，以公司总股本20880万股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元人民币（含税），向全体股东每10股送3股；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本20880万股为基数，向全体股东每10股转增2股，转增送后公司注册资本增加至31320万人民币。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、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近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产分为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、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本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。但是，下列情况除外：

a、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。

b、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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

公司于金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

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

公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账确认标准

对确实无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

a、对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

b、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上确实不能收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。坏账发生时冲销已计提的坏账准备。

(3) 坏账准备的确认标准

根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。

除有确切证据表明该项应收账款不能收回，或收回的可能性不大外，下列情况不全额计提坏账准备：

a、当年发生的应收款项；

b、应收款项进行重组；

c、与关联方发生的应收款项；

(4) 坏账准备的计提方法：

坏账准备计提方法：按应收款项（应收账款和其他应收款之和）扣除关联公司往来等确认可收回部分后余额的3%计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单个客户欠款余额达 100 万元（含）以上的应收账款为单项金额重大的应收账款期末单个客户欠款余额在 50 万元（含）以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如不存在减值，则按账龄计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
一般组合	余额百分比法	对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
特定款项组合	余额百分比法	对应收纳入合并范围内的子公司款项以及应收股东的款项等，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小的情况所进行的组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一般组合	3%	3%
特定款项组合	0%	0%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	方法说明
一般组合	采用余额百分比法：对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，坏账准备计提比例按应收款项期末余额的 3% 计提。
特定款项组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项、应收股东的款项，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司逐笔进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品及包装物等六大类。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

（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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3、购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

4、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

①采用成本法核算的长期股权投资：

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。对子公司的长期股权投资采用成本法核算，纳入合并财务报表的合并范围，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资：

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。

长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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；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。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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

③长期股权投资的投资成本大于投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有的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。

④处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、确定对被投资单位具有共同控制的依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制，共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。公司在确定对被投资单位是否具有共同控制时，考虑以下情况作为确定基础：

①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B、确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，记入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入

固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

公司固定资产的折旧采用直线法分类计提，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的5-10%）确定其折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~20 年	5~10%	4.5~9%
机器设备	5~10 年	5~10%	9~18%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。借款费用同时具备下列条件时，借款费用予以资本化：

- a 资产支出已经发生；
- b 借款费用已经发生；
- c 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。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。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间是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期间不包括在内。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停借款费用的资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

a 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额确定。

b 公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产按取得时的实际成本计价。国家投资入股的土地使用权以评估值入账，新购入的土地使用权以实际购入的成本入账。本公司的无形资产采用直线法摊销，无形资产于取得时分析判断其使用寿命，使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。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

公司应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和

摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权期限
商标	10 年	按预计受益期和有效期
技术使用费	5-10 年	按预计受益期和有效期
软件	3-10 年	按预计可使用期

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按《企业会计准则第6号——无形资产》的规定处理。

（4）无形资产减值准备的计提

公司期末对无形资产进行逐项检查，判断各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时，计提无形资产减值准备：

- （1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；
- （4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

- a、研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- b、开发阶段是指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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

- A、企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；
- B、企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：
 - 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，应当证明其有用性；
 - 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。

18、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

公司应承担的各种义务（风险）折成预算的支出。主要包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等。

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的

会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得的货币性或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a.该义务是企业承担的现时义务；
- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

B、确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

C、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策没有变更，新彩公司由控股子公司变为参股子公司，其长期股权投资核算方法由成本法改为权益法核算。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计估计没有变更。

24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期没有发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期没有采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期没有采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
消费税	无	无
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	1%、5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%
地方教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

a、本公司除上述以外的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

b、本公司全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司属小规模纳税人，按3%的增值税率计算缴纳增值税；城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的5%计算缴纳，企业所得税率为25%。

c、本公司控股子公司北京纳尔特保温材料有限公司系增值税一般纳税人，按17%的增值税率计算缴纳增值税；执行3%的营业税税率，城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的5%计算缴纳，企业所得税率为25%。

d、本公司控股子公司深圳市美瑞卫康环保科技有限公司系增值税一般纳税人，按17%的增值税率计算缴纳增值税，其分公司按3%的增值税率计算缴纳增值税；执行5%的营业税税率，城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的7%计算缴纳，企业所得税率为15%。

e、本公司控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司系增值税一般纳税人，按17%的增值税率计算缴纳增值税；执行5%的营业税税率；城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的7%计算缴纳，企业所得税率为25%。

f、本公司全资子公司深圳市虹彩新材料科技有限公司系增值税一般纳税人，按17%的增值税率计算缴纳增值税；城市维护建设税按应纳增值税7%计算缴纳，企业所得税率为25%。

2、税收优惠及批文

本公司的所得税优惠税率及批文：根据国家税务总局国税函[2008]985号《国家税务总局关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司2008年12月获批成为国家级高新技术企业，证书编号GR200844200103。2011年10月31日公司高新技术企业复审通过，并取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GF201144200199的高新技术企业证书，有效期三年。故本公司2013年度企业所得税适用税率为15%。

本公司控股子公司深圳市美瑞卫康环保科技有限公司的所得税优惠税率及批文：2010年9月6日，取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GR201044200002的高新技术企业证书，有效期三年。故2013年度企业所得税适用税率为15%。

3、其他说明

除上述企业外，其他下属的在中国境内的子公司2013年度企业所得税税率为25%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	持股比例	表决权比	是否合并	少数股东	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司
-------	------	-----	------	------	------	--------	--------	------	------	------	------	--------	----------------

	型					额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	(%)	例(%)	报表	权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司年初所有者权 益中所享有份额 后的余额
珠海市虹彩 精细化工有 限公司	全资 子公司	珠海市	销售	5,000, 000	化工产品的 销售；建筑 装饰工程	5,000,0 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
惠州市彩虹 精细化工有 限公司	全资 子公司	惠州市	无	5,000, 000	此执照仅作 法人资格凭 证；不得从 事经营活动。	5,000,0 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市虹彩 新材料科技 有限公司	全资 子公司	深圳市	生产 与销售	10,000 ,000	生物塑料、 生物塑料、 淀粉塑料制 品	10,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市格瑞 卫康环保科 技有限公司	控股 子公司	深圳市	生产 与销售	6,000, 000	室内环保产 品及空气净 化	61,180, 000.00	0.00	73.33 %	73.33 %	是	9,235, 675.55	0.00	0.00
深圳市新彩 再生材料科 技有限公司	参股 子公司	深圳市	生产 与销售	66,933 ,333	再生材料项 目、塑料产 品、塑料制 品新材料、 工程塑料改 性材料	30,120, 000.00	0.00	45%	45%	否	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股 比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后
-------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-----------------	--------------	------------	----------------	--	--

													的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	控股子公司	深圳市	生产与销售	6,000,000	室内环保产品及空气净化	61,180,000.00	0.00	73.33%	73.33%	是	9,235,675.55	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，因为

与上年期末相比本期没有增加合并企业。

与上年相比本年（期）减少合并单位 2 家，因为

与上年期末相比本期减少合并企业的原因：1、深圳市新彩再生材料科技有限公司由公司的控股子公司转变成公司的参股子公司，并自2013年6月份开始不再纳入公司的合并范围；2、公司将控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司转让给深圳市汇海同舟投资有限公司，并自从2013年6月开始不再纳入公司的合并范围。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳市新彩再生材料科技有限公司	73,209,870.44	5,131,126.97
北京纳尔特保温节能材料有限公司	75,650,211.36	-7,119,740.81

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

1、2013年4月18日，公司召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于审议放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权利的议案》，公司同意新彩公司增资扩股并放弃其优先认缴出资权。公司原持有新彩公司50.2%的股权，增资扩股完成后，公司持有其45%的股权，新彩公司由公司的控股子公司转变成公司的参股子公司。

2013年5月15日，新彩公司在深圳市市场监督管理局完成了增资扩股等相关的工商变更登记，领取了新的企业法人营业执照，新彩公司自2013年6月份开始不再纳入公司的合并范围。

2、2012年11月，公司与汇海同舟签署了《股权转让协议》，公司拟向汇海同舟转让持有的控股子公司纳尔特保温52%的股权，交易金额为人民币11,000万元。上述协议经彩虹精化股东大会审议通过后，于2012年12月11日正式生效。

由于汇海同舟收购纳尔特保温后，为了避免与彩虹精化发生同业竞争，纳尔特保温将进行产业结构调整 and 人员清退，而根据北京市相关法律法规的规定，关于员工的补偿问题，彩虹精化与纳尔特集团有限公司进行了进一步的协商，从而导致汇海同舟延迟支付了上述股权转让款项。截止2013年5月28日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让款的55%，计人民币6,050万元，纳尔特保温从2013年6月开始不再纳入公司的合并范围。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
北京纳尔特保温节能材料有限公司	2013年5月28日	按转让金额与对应长期股权投资账面价值的差额确定。

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	72,909.23	--	--	188,946.68
人民币	--	--	71,873.71	--	--	187,892.64
港币	1,300.00	1:0.7965538	1,035.52	1,300.00	1:0.81085	1,054.04
银行存款：	--	--	237,832,871.55	--	--	164,884,336.35
人民币	--	--	235,748,919.28	--	--	162,083,990.03
美元	337,276.70	1:6.17876144	2,083,952.27	445,524.79	1:6.2855	2,800,346.07
欧元				0.03	1:8.1376	0.25
其他货币资金：	--	--	10,500,000.00	--	--	14,745,000.00
人民币	--	--	10,500,000.00	--	--	14,745,000.00
合计	--	--	248,405,780.78	--	--	179,818,283.03

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	649,054.00	246,605.00
合计	649,054.00	246,605.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河北君临药业有限公司	2013 年 04 月 10 日	2013 年 10 月 10 日	200,000.00	
济南路得马丁汽车用品有限公司	2013 年 03 月 19 日	2013 年 09 月 19 日	200,000.00	
抚顺新钢铁有限责任公司	2013 年 06 月 03 日	2013 年 12 月 02 日	190,000.00	
青岛润亚汽车销售服务有限公司	2013 年 04 月 15 日	2013 年 07 月 15 日	170,000.00	
浙江圣光电器有限公司	2013 年 01 月 28 日	2013 年 07 月 28 日	50,000.00	
合计	--	--	810,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,636,281.90	3.41%	1,636,281.90	100%	10,052,902.59	11.37%	2,883,152.59	28.68%
按组合计提坏账准备的应收账款								
一般组合	46,279,242.98	96.59%	1,387,363.04	3%	78,398,662.34	88.63%	2,353,616.45	3%
组合小计	46,279,242.98	96.59%	1,387,363.04	3%	78,398,662.34	88.63%	2,353,616.45	3%
合计	47,915,524.88	--	3,023,644.94	--	88,451,564.93	--	5,236,769.04	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
一般组合			
其中：1 年以内	32,861,295.61	3%	984,824.62

1-2 年	3,950,612.98	3%	118,518.39
2-3 年	9,021,984.65	3%	270,659.54
3 年以上	445,349.74	3%	13,360.49
合计	46,279,242.98	--	1,387,363.04

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	8,435,000.00	2-3 年	17.6%
第二名	非关联方	3,403,652.50	1 年以内	7.1%

第三名	非关联方	2,964,764.05	1-2 年以内	6.19%
第四名	关联方	2,622,348.05	1-2 年	5.47%
第五名	非关联方	2,166,904.71	1 年以内	4.52%
合计	--	19,592,669.31	--	40.88%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	关联方	2,622,348.05	5.47%
合计	--	2,622,348.05	5.47%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一般组合	63,263,936.09	100%	1,897,918.08	3%	11,417,802.63	69.8%	342,444.07	3%
特定组合					4,941,001.10	30.2%		
组合小计	63,263,936.09	100%	1,897,918.08	3%	16,358,803.73	100%	342,444.07	2.09%
合计	63,263,936.09	--	1,897,918.08	--	16,358,803.73	--	342,444.07	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
一般组合			
其中：1 年以内	62,278,155.31	3%	1,868,344.66
1-2 年	205,503.13	3%	6,165.09

2-3 年	324,296.25	3%	9,728.89
3 年以上	455,981.40	3%	13,679.44
合计	63,263,936.09	--	1,897,918.08

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
第一名	关联方	49,500,000.00	1 年以内	78.24%
第二名	非关联方	2,180,000.00	1 年以内	3.45%
第三名	关联方	1,680,000.00	1 年以内	2.66%
第四名	非关联方	1,020,000.00	1 年以内	1.61%
第五名	非关联方	960,000.00	1 年以内	1.52%
合计	--	55,340,000.00	--	87.48%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市汇海同舟投资有限公司	关联方	49,500,000.00	78.24%
北京纳尔特保温节能材料有限公司	关联方	1,680,000.00	2.66%
合计	--	51,180,000.00	80.9%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,737,173.75	95.64%	10,090,401.03	97.56%
1 至 2 年	489,838.71	4.36%	250,175.77	2.42%
2 至 3 年			2,421.16	0.02%
3 年以上				100%
合计	11,227,012.46	--	10,342,997.96	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	4,400,000.00	1 年以内	材料款
第二名	关联方	2,000,000.00	1 年以内	设备款
第三名	非关联方	1,154,290.00	1 年以内	设备款

第四名	非关联方	982,440.00	1 年以内	设备款
第五名	非关联方	313,866.67	1 年以内	材料款
合计	--	8,850,596.67	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,981,439.45	471,828.32	13,509,611.13	30,139,014.05	507,983.48	29,631,030.57
在产品	3,898,366.28	0.00	3,898,366.28	4,676,739.55		4,676,739.55
库存商品	42,125,994.50	1,431,853.80	40,694,140.70	23,597,698.59	842,942.56	22,754,756.03
发出商品	10,937,146.27	0.00	10,937,146.27	37,812,416.04		37,812,416.04
低值易耗品及包装物	3,199,946.55	761,622.38	2,438,324.17	3,428,534.82	775,172.64	2,653,362.18
工程施工				4,066,023.91		4,066,023.91
工程物资				18,731,111.73		18,731,111.73
委托加工物资	515,620.98	0.00	515,620.98	147,904.33		147,904.33
合计	74,658,514.03	2,665,304.50	71,993,209.53	122,599,443.02	2,126,098.68	120,473,344.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	507,983.48			36,155.16	471,828.32
在产品					0.00
库存商品	842,942.56	633,759.30		44,848.06	1,431,853.80

低值易耗品及包装物	775,172.64			13,550.26	761,622.38
合 计	2,126,098.68	633,759.30		94,553.48	2,665,304.50

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	不再使用的包装物及变质过期的化工原料		
库存商品	成本与可变现净值孰低		
低值易耗品及包装物	积压近三年未使用的物料		

存货的说明

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市新彩再生材料科技有限公司	权益法	30,120,000.00	30,635,434.71	4,165,853.18	34,801,287.89	45%	45%				
合计	--	30,120,000.00	30,635,434.71	4,165,853.18	34,801,287.89	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	252,001,435.78	11,500,564.61		156,903,449.17	106,598,551.22
其中：房屋及建筑物	141,317,370.87	811,548.29		99,002,931.83	43,125,987.33
机器设备	85,373,047.72	8,467,199.84		52,778,977.14	41,061,270.42
运输工具	9,019,406.85	49,333.33		2,298,387.26	6,770,352.92
电子设备	12,459,970.05	357,377.55		1,032,816.74	11,784,530.86
其他设备	3,042,802.41	1,746,452.88		1,637,961.59	3,151,293.70
家私	788,837.88	68,652.72		152,374.61	705,115.99
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	101,624,799.95		6,830,644.98	42,597,545.65	65,857,899.28
其中：房屋及建筑物	45,261,430.30		2,654,103.48	17,014,243.58	30,901,290.20
机器设备	41,146,469.08		3,246,425.63	22,554,311.01	21,838,583.70
运输工具	6,113,100.94		362,018.70	1,528,383.47	4,946,736.17
电子设备	6,265,603.78		279,367.41	619,427.68	5,925,543.51
其他设备	2,522,617.69		227,945.42	818,332.23	1,932,230.88
家私	315,578.16		60,784.34	62,847.68	313,514.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	150,376,635.83	--			40,740,651.94
其中：房屋及建筑物	96,055,940.57	--			12,224,697.13
机器设备	44,226,578.64	--			19,222,686.72
运输工具	2,906,305.91	--			1,823,616.75
电子设备	6,194,366.27	--			5,858,987.35
其他设备	520,184.72	--			1,219,062.82
家私	473,259.72	--			391,601.17
四、减值准备合计	262,426.78	--			258,895.08
机器设备	38,310.50	--			38,310.50
运输工具	117,843.70	--			117,843.70
电子设备	93,674.41	--			93,674.41
其他设备	12,598.17	--			9,066.47
家私		--			

五、固定资产账面价值合计	150,114,209.05	--	40,481,756.86
其中：房屋及建筑物	96,055,940.57	--	12,224,697.13
机器设备	44,188,268.14	--	19,184,376.22
运输工具	2,788,462.21	--	1,705,773.05
电子设备	6,100,691.86	--	5,765,312.94
其他设备	507,586.55	--	1,209,996.35
家私	473,259.72	--	391,601.17

本期折旧额 6,830,644.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

9、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	2,774,055.28		2,774,055.28	2,684,170.48		2,684,170.48
新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	1,349,030.35		1,349,030.35	1,289,107.15		1,289,107.15
造粒机废气处理工程				98,000.00		98,000.00
塑料造粒机				321,925.00		321,925.00
配电工程				660,000.00		660,000.00
办公室及厂房装修	356,211.42		356,211.42	74,500.00		74,500.00
合计	4,479,297.05		4,479,297.05	5,127,702.63		5,127,702.63

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	120,656,500.00	2,684,170.48	89,884.80								募集资金、自筹资金	2,774,055.28
年产 5,000 万罐气雾绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	84,730,000.00	1,289,107.15	59,923.20								募集资金、自筹资金	1,349,030.35
合计	205,386,500.00	3,973,277.63	149,808.00			--	--			--	--	4,123,085.63

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

本期在建工程的其他减少系本期未纳入合并的参股子公司新彩公司在建工程项目。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	142,005,140.92	53,374.36	41,221,013.68	100,837,501.60
土地使用权	113,620,038.23		40,561,898.30	73,058,139.93
商标	11,672,698.45		152,000.00	11,520,698.45
技术使用费	9,046,666.36			9,046,666.36
软件	771,602.91	53,374.36	507,115.38	317,861.89
专利	6,794,934.97			6,794,934.97
	99,200.00			99,200.00
二、累计摊销合计	19,152,232.92	2,419,190.39	3,378,879.49	18,192,543.82
土地使用权	7,039,880.19	1,108,295.87	3,097,422.19	5,050,753.87
商标	8,874,225.62	358,132.93	44,993.70	9,187,364.85
技术使用费	2,694,166.97	440,333.29		3,134,500.26
软件	230,436.65	72,371.38	236,463.60	66,344.43
专利	301,975.66	430,456.92		732,432.58
	11,547.83	9,600.00		21,147.83
三、无形资产账面净值合计	122,852,908.00	-2,365,816.03	37,842,134.19	82,644,957.78
土地使用权	106,580,158.04			68,007,386.06
商标	2,798,472.83			2,333,333.60
技术使用费	6,352,499.39			5,912,166.10
软件	541,166.26			251,517.46
专利	6,492,959.31			6,062,502.39
	87,652.17			78,052.17
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
商标				
技术使用费				
软件				

专利				
无形资产账面价值合计	122,852,908.00	-2,365,816.03	37,842,134.19	82,644,957.78
土地使用权	106,580,158.04			68,007,386.06
商标	2,798,472.83			2,333,333.60
技术使用费	6,352,499.39			5,912,166.10
软件	541,166.26			251,517.46
专利	6,492,959.31			6,062,502.39
	87,652.17			

本期摊销额 2,419,190.39 元。

11、商誉

单位：元

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	期末减值准备
北京纳尔特保温节能材料有限公司（溢价收购，非同一控制下企业合并形成）	37,622,371.35		37,622,371.35		
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司（溢价收购，非同一控制下企业合并形成）	27,428,067.52			27,428,067.52	
合计	65,050,438.87		37,622,371.35	27,428,067.52	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

（1）商誉的说明：

公司商誉为非同一控制下合并所形成，商誉按照购买日所持的所有股权的公允价值减去购买日可辨认净资产公允价值的相应份额确定。

（2）商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末公司对与商誉相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，不存在减值迹象，未计提商誉减值损失。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
会籍费	1,216,000.12		88,999.98		1,127,000.14	
房租	11,817,499.97		1,775,000.00	10,042,499.97		
生产车间装修费		176,044.66	30,264.66		145,780.00	
办公室装修费	463,875.63	428,160.00	201,877.02		690,158.61	

广告服务费	2,796,125.35		1,233,645.74		1,562,479.61	
店场费用	1,092,776.61		139,977.78		952,798.83	
其他						
合计	17,386,277.68	604,204.66	3,469,765.18	10,042,499.97	4,478,217.19	--

长期待摊费用的说明

本期“其他减少额”是已转让的纳尔特保温、未纳入合并报表的新彩公司的长期待摊费用。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,211,957.85	1,362,105.49
可抵扣亏损	1,644,549.59	20,813,536.93
小计	2,856,507.44	22,175,642.42
递延所得税负债：		
子公司资产公允价值变动	907,946.22	17,505,433.05
小计	907,946.22	17,505,433.05

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,936,132.87	1,936,132.87
合计	1,936,132.87	1,936,132.87

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
子公司资产公允价值变动	5,263,116.65	72,442,922.04
小计	5,263,116.65	72,442,922.04

可抵扣差异项目		
计提资产减值损失	7,845,762.60	7,967,738.57
可抵扣亏损	9,980,133.38	86,656,082.68
小计	17,825,895.98	94,623,821.25

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	2,856,507.44		22,175,642.42	
递延所得税负债	907,946.22		17,505,433.05	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,579,213.11	932,828.58		1,590,478.67	4,921,563.02
二、存货跌价准备	2,126,098.68	633,759.30		94,553.48	2,665,304.50
七、固定资产减值准备	262,426.78			3,531.70	258,895.08
合计	7,967,738.57	1,566,587.88		1,688,563.85	7,845,762.60

资产减值明细情况的说明

“本期减少”转销栏包括未纳入合并报表的新彩公司和已处置的纳尔特保温的期末资产减值准备余额，其中：坏帐准备 1,590,478.67 元、存货跌价准备 35,307.09 元、固定资产减值准备 3,531.70 元；本报告期实际转销存货跌价准备 59,246.39 元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		12,100,000.00
保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	50,000,000.00	42,100,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,896,996.89	49,005,116.90
合计	34,896,996.89	49,005,116.90

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

(1) 应付票据期末余额系根据与中国建设银行深圳分行签订借2012额0059福田《授信额度合同》项下商业汇票承兑额度和江苏银行股份有限公司深圳分行签订SX161013000724《最高额综合授信合同》项下商业汇票承兑额度开具，由中国建设银行深圳分行中心区支行和江苏银行深圳分行承兑。

(2) 下一会计期间将到期的金额为0.00元；公司期末应付银行承兑汇票最晚到期日为2013年12月6日。

(3) 应付票据期末余额中无欠付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	47,261,311.80	89,665,408.10
1-2 年	145,783.40	3,219,416.52
2-3 年	268,930.39	85,181.68
3 年以上		2,809.95
合计	47,676,025.59	92,972,816.25

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司账龄超过1年的应付账款414,713.79元，主要是应付尚未结算的材料款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,907,199.97	9,737,540.44
1-2 年	49,167.54	152,866.40
2-3 年	0.00	788.55
3 年以上		84,343.30
合计	9,956,367.51	9,975,538.69

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,075,113.56	22,727,347.51	23,745,711.66	5,056,749.41
二、职工福利费		23,888.79	23,888.79	
三、社会保险费	2,242.24	584,364.15	580,911.79	5,694.60
四、住房公积金		99,565.40	85,656.35	13,909.05
五、辞退福利	151,230.50	13,549.70	164,780.20	
六、其他	170,048.69		170,048.69	
合计	6,398,634.99	23,448,715.55	24,770,997.48	5,076,353.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 164,780.20 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司应付职工薪酬 5,076,353.06 元中，工资、津贴及补贴已于 2013 年 7 月 31 日前发放。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,609,239.71	-16,999,020.11
营业税	11,491.75	870,692.35
企业所得税	-1,192,634.27	1,006,443.50
个人所得税	315,722.60	168,036.98
城市维护建设税	33,550.89	239,760.90
教育费附加	14,374.02	43,786.22
房产税	91,891.38	553,676.67
地方教育费附加	9,582.69	112,018.03
土地使用税	1,834,339.00	1,568,954.19
其他	231.34	349.26
合计	-9,490,690.31	-12,435,302.01

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,439,847.34	22,047,542.06
1-2 年	353,062.49	454,062.23
2-3 年	197,555.13	121,777.82
3 年以上	305,678.69	609,506.76
合计	11,296,143.65	23,232,888.87

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为暂收代理商的市场质保金、购买固定资产的质保金及未付设备款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	313,200,000.00						313,200,000.00

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

23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	64,532,025.77			64,532,025.77
合计	64,532,025.77			64,532,025.77

资本公积说明

24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,727,129.32			21,727,129.32
合计	21,727,129.32			21,727,129.32

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	51,702,795.76	--
调整后年初未分配利润	51,702,795.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,250,277.44	--
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	6,264,000.00	
期末未分配利润	76,689,073.20	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	321,607,734.26	182,156,635.31
其他业务收入	3,336,832.54	810,032.42
营业成本	258,957,401.16	147,468,384.74

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工行业	174,449,193.15	128,215,868.85	166,545,503.57	130,164,481.98
节能保温行业	1,960,363.69	2,109,759.72	14,704,399.60	15,188,265.71
新材料行业	5,332,890.73	5,409,635.82	906,732.14	1,375,609.73
再生材料行业	127,663,262.41	118,449,595.88		
室内空气净化行业	12,202,024.28	3,681,215.12		
合计	321,607,734.26	257,866,075.39	182,156,635.31	146,728,357.42

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	117,822,221.91	85,088,288.43	108,435,185.74	82,686,861.86
绿色环保家居用品	8,618,761.33	5,879,972.21	10,294,099.54	7,531,753.82
汽车环保节能美容护理用品	48,008,209.91	37,247,608.21	47,816,218.29	39,945,866.30

生物降解材料	5,332,890.73	5,409,635.82	906,732.14	1,375,609.73
保温防火材料	132,948.76	153,283.22	1,479,816.19	2,780,058.99
门窗制品	1,827,414.93	1,956,476.50	7,715,318.53	9,260,869.75
工程施工			5,509,264.88	3,147,336.97
再生材料	127,663,262.41	118,449,595.88		
室内空气净化产品	12,202,024.28	3,681,215.12		
合计	321,607,734.26	257,866,075.39	182,156,635.31	146,728,357.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	225,525,404.64	186,481,532.42	86,996,089.93	74,373,218.34
国外	96,082,329.62	71,384,542.97	95,160,545.38	72,355,139.08
合计	321,607,734.26	257,866,075.39	182,156,635.31	146,728,357.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,818,247.94	6.1%
第二名	17,580,274.36	5.41%
第三名	16,620,383.63	5.11%
第四名	13,048,440.69	4.02%
第五名	11,372,963.94	3.5%
合计	78,440,310.56	24.14%

营业收入的说明

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	206,486.28	166,430.72	5%、3%
城市维护建设税	553,441.99	211,529.22	5%、7%
教育费附加	254,260.14	91,923.28	3%
地方教育费附加	169,506.76	60,881.57	2%

其他附加税费	6,854.77		
合计	1,190,549.94	530,764.79	--

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	8,800,704.81	9,383,197.02
工资	7,933,863.34	5,140,409.17
业务宣传费	1,039,390.58	447,457.05
其他	3,331,794.24	1,445,131.69
合计	21,105,752.97	16,416,194.93

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,047,147.63	4,762,845.98
折旧费	4,501,929.60	2,601,258.31
无形资产摊销	4,266,901.50	2,096,812.80
其他	13,098,962.82	12,744,082.70
合计	29,914,941.55	22,204,999.79

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,783,753.50	1,175,176.67
减：利息收入	-1,860,222.69	-1,716,558.30
汇兑损益	-831,978.99	-222,139.78
金融机构手续费	262,733.11	230,789.50
其他	32,167.57	42,946.39
合计	-613,547.50	-489,785.52

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,530,466.10	-2,642,830.20
处置长期股权投资产生的投资收益	16,579,874.97	
其他	3,518.90	
合计	18,113,859.97	-2,642,830.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京纳尔特保温节能材料有限公司	16,579,874.97	0.00	转让纳尔特保温在合并报表确认的投资收益
合计	16,579,874.97	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	932,828.58	102,211.77
二、存货跌价损失	633,759.30	
合计	1,566,587.88	102,211.77

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	2,486.54	3,750.00	2,486.54
其中：固定资产处置利得	2,486.54	3,750.00	
政府补助	242,500.00	3,000.00	242,500.00
其他	6,659.00		6,659.00
合计	251,645.54	6,750.00	251,645.54

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市研发资金技术研究开发计划技术标准研究资助项目补贴	242,500.00		
2012 年第一批专利资助费		3,000.00	
合计	242,500.00	3,000.00	--

营业外收入说明

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,233.85		3,233.85
对外捐赠	50,000.00	40,000.00	50,000.00
罚款支出	23,723.76	106,924.40	23,723.76
其他	4,114.87		4,114.87
合计	81,072.48	146,924.40	81,072.48

营业外支出说明

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,179,236.67	1,933,677.98
递延所得税调整	-461,115.65	119.28
合计	1,718,121.02	1,933,797.26

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	31,250,277.44	762,887.32
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	16,724,357.21	-117,650.69
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	14,525,920.23	880,538.01
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	31,250,277.44	762,887.32
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	14,525,920.23	880,538.01
期初股份总数	S0	313,200,000.00	208,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	104,400,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	313,200,000.00	313,200,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	313,200,000.00	313,200,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.10	0.002

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.046	0.003
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.10	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.046	0.003

37、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	55,022,681.29
营业外收入	249,159.00
利息收入	1,863,232.88
期限超过三个月的票据保证金	4,245,000.00
合计	61,380,073.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
制造费用	2,891,798.59
销售费用	393,008.80
管理费用	6,669,818.35
汇兑损益	1,057,156.51
银行手续费	210,790.78
营业外支出	74,085.61
往来款项	25,961,455.01
合计	37,258,113.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
派息手续费	9,869.67

合计	9,869.67
----	----------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,389,192.81	-7,982,904.62
加：资产减值准备	1,566,587.88	102,211.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,830,644.98	7,125,865.70
无形资产摊销	2,419,190.39	2,145,508.59
长期待摊费用摊销	3,469,765.18	2,861,282.15
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）	747.31	-3,750.00
财务费用（收益以“—”号填列）	1,785,704.05	
投资损失（收益以“—”号填列）	-18,113,859.97	2,642,830.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-257,181.73	-15,093.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-281,635.68	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-24,767,785.81	1,191,199.11
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-67,595,195.67	-6,364,604.48
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	73,140,471.73	23,850,409.92
其他	-1,757,794.94	
经营活动产生的现金流量净额	5,828,850.53	25,552,955.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	237,905,780.78	142,075,954.51
减：现金的期初余额	165,073,283.03	124,100,226.09
现金及现金等价物净增加额	72,832,497.75	-2,625,890.78

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	60,500,000.00	
4. 处置子公司的净资产	75,650,211.36	
流动资产	36,756,787.74	
非流动资产	103,193,545.15	
流动负债	64,300,121.53	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	237,905,780.78	165,073,283.03
其中：库存现金	72,909.23	187,892.64
可随时用于支付的银行存款	237,832,871.55	164,885,390.39
三、期末现金及现金等价物余额	237,905,780.78	165,073,283.03

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	控股股东	有限公司	深圳市	沈少玲	投资	70,800,000.00	39.15%	39.15%	陈永弟、沈少玲	19239868-1

本企业的母公司情况的说明

经营范围：直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含限制项目）。

经营期限：自1995年12月12日起至2015年12月12日止。

陈永弟与沈少玲为夫妻关系，分别持有深圳市彩虹创业投资集团有限公司52%和48%的股权。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	--------

珠海市虹彩 精细化工有 限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	陈永弟	制造业	5,000,000.00	100%	100%	66654283-4
惠州市彩虹 精细化工有 限公司	控股子公司	有限公司	惠州市	陈永弟	此执照仅作法 人资格凭证； 不得从事经营 活动。	5,000,000.00	100%	100%	55560425-4
深圳市格瑞 卫康环保科 技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	陈永弟	制造业	6,000,000.00	73.33%	73.33%	73206529-9
深圳市新彩 再生科技有 限公司	参股公司	有限公司	深圳市	陈祖汉	制造业	66,933,333.00	45%	45%	58405051-0
深圳市虹彩 新材料科技 有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	郭健	制造业	10,000,000.00	100%	100%	05397097-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市集源三星科技有限公司	实际控制人控制的公司	78526923-6
深圳市汇海同舟投资有限公司	实际控制人的关联公司	58407548-6
惠州市银海天房地产发展有限公司	实际控制人控制的公司	79462519-1
深圳市蓝色大禹成长投资合伙企业（有限合伙）	控股股东的参股公司	55719252-1
深圳市华宇投资有限公司	公司股东	19237934-1
深圳市新纳尔特威投资有限公司	实际控制人的关联公司	06925608-X
北京纳尔特保温节能材料有限公司	实际控制人的关联公司	76354715-1
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	实际控制人的关联公司	75824087-6

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	商品销售	公允价	61,934.86	0%		
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	原材料	公允价			3,237,406.69	100%
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	产成品	公允价			215,027.24	0.13%

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

经股东大会审议通过，2012年11月12日，本公司与深圳市汇海同舟投资有限公司（以下简称“汇海同舟”）签署了《股权转让协议》，公司拟向汇海同舟转让持有的控股子公司纳尔特保温52%的股权，交易金额为人民币11,000万元。截至2013年5月28日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让款的55%，计人民币6,050万元；剩下的股权转让款的45%，计人民币4,950万元于2013年12月11日前偿还。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					8,435,000.00	27.61%	1,265,250.00	15%
按组合计提坏账准备的应收账款								
一般组合	35,487,698.09	99.8%	1,064,630.94	3%	19,428,932.87	63.58%	582,867.99	3%
特定组合	72,463.80	0.2%			2,691,909.85	8.81%		
组合小计	35,560,161.89	100%	1,064,630.94	3%	22,120,842.72	72.39%	582,867.99	2.63%
合计	35,560,161.89	--	1,064,630.94	--	30,555,842.72	--	1,848,117.99	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合			

其中：1 年以内	23,119,376.62	3%	693,581.30
1-2 年	3,554,109.85	3%	106,623.30
2-3 年	8,497,688.40	3%	254,930.65
3 年以上	316,523.22	3%	9,495.69
合计	35,487,698.09	--	1,064,630.94

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	----	---------------

第一名	非关联方	8,435,000.00	2-3 年	23.72%
第二名	非关联方	3,403,652.50	1 年以内	9.57%
第三名	关联方	2,622,348.05	1-2 年	7.37%
第四名	非关联方	1,148,536.01	1 年以内	3.23%
第五名	非关联方	1,095,790.71	1 年以内	3.08%
合计	--	16,705,327.27	--	46.97%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	控股子公司	72,463.80	0.20%
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	关联方	2,622,348.05	7.37%
合计	--	2,694,811.85	7.57%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一般组合	52,961,261.93	31.16%	1,588,837.86	3%	373,365.47	0.28%	11,200.97	3%
特定组合	117,017,407.40	68.84%			133,676,609.88	99.72%		
组合小计	169,978,669.33	100%	1,588,837.86	0.93%	134,049,975.35	100%	11,200.97	0.01%
合计	169,978,669.33	--	1,588,837.86	--	134,049,975.35	--	11,200.97	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
一般组合			
其中：1 年以内	52,852,995.93	3%	1,585,589.88
1-2 年以内	9,000.00	3%	270.00
2-3 年以内			
3 年以上	99,266.00	3%	2,977.98
合计	52,961,261.93	--	1,588,837.86

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（3）金额较大的其他应收款的性质或内容

（4）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市虹彩新材料科技有限公司	子公司	57,790,340.00	1 年以内	34%
深圳市汇海同舟投资有限公司	关联公司	49,500,000.00	1 年以内	29.12%
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,185,979.39	1 年内 20262.57 元, 3 年以上 34165716.82 元。	20.11%
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	25,041,088.01	1 年内 206105.66 元, 1-2 年 104226.65 元, 2-3 年 24720811.7 元, 3 年以上 9944 元。	14.73%
北京纳尔特保温节能材料有限公司	关联公司	1,680,000.00	1 年以内	0.99%

合计	--	168,197,407.40	--	98.95%
----	----	----------------	----	--------

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市虹彩新材料科技有限公司	子公司	57,790,340.00	34%
深圳市汇海同舟投资有限公司	关联公司	49,500,000.00	29.12%
珠海市虹彩精细化工有限公司	子公司	34,185,979.39	20.11%
惠州市彩虹精细化工有限公司	子公司	25,041,088.01	14.73%
北京纳尔特保温节能材料有限公司	关联公司	1,680,000.00	0.99%
合计	--	168,197,407.40	98.95%

(6)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海市虹彩精细化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%				
惠州市彩虹精细化工有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%				
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	成本法	61,180,000.00	58,606,117.04	0.00	58,606,117.04	73.33%	73.33%				
深圳市新彩再生材料科技有限公司	权益法	30,120,000.00	30,635,434.71	4,165,853.18	34,801,287.89	45%	45%				
深圳市虹彩新材料科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100%	100%				
北京纳尔特保温节能材料有限公司	成本法	130,231,485.79	130,231,485.79	-130,231,485.79							
合计	--	241,531,000.00	239,473,000.00	-126,065,000.00	113,407,400.00	--	--	--			

		485.79	037.54	,632.61	04.93						
--	--	--------	--------	---------	-------	--	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

公司对新彩公司持股比例于2013年5月份由50.2%降至45%，6月份长期股权投资核算由成本法改权益法；公司于5月转让处置了控股子公司纳尔特保温，资产负债表不纳入合并报表范围。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	174,508,475.02	166,545,503.57
其他业务收入	2,652.99	3,237,406.69
合计	174,511,128.01	169,782,910.26
营业成本	128,218,056.48	133,247,725.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精细化工行业	174,508,475.02	128,215,868.85	166,545,503.57	130,164,481.98
合计	174,508,475.02	128,215,868.85	166,545,503.57	130,164,481.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	117,822,221.91	85,088,288.43	108,435,185.74	82,686,861.86
绿色环保家居用品	8,678,043.20	5,879,972.21	10,294,099.54	7,531,753.82
汽车环保节能美容护理用品	48,008,209.91	37,247,608.21	47,816,218.29	39,945,866.30
合计	174,508,475.02	128,215,868.85	166,545,503.57	130,164,481.98

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

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

国内	82,019,610.13	59,637,310.36	71,384,958.19	55,791,263.64
国外	92,488,864.89	68,578,558.49	95,160,545.38	74,373,218.34
合计	174,508,475.02	128,215,868.85	166,545,503.57	130,164,481.98

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	11,372,963.94	6.52%
第二名	10,855,404.50	6.22%
第三名	5,288,212.54	3.03%
第四名	3,858,974.02	2.21%
第五名	3,801,979.90	2.18%
合计	35,177,534.90	20.16%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,165,853.18	-2,642,830.20
处置长期股权投资产生的投资收益	-20,231,485.79	
合计	-16,065,632.61	-2,642,830.20

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京纳尔特保温节能材料有限公司	-20,231,485.79	0.00	转让北京纳尔特保温节能材料有限公司确认投资损失
合计	-20,231,485.79	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

深圳市新彩再生材料科技有限公司	4,165,853.18	0.00	上年同期公司未成立
合计	4,165,853.18	0.00	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,879,893.70	10,957,189.12
加：资产减值准备	794,149.84	102,211.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,402,517.03	1,720,730.76
无形资产摊销	891,695.29	1,300,881.12
长期待摊费用摊销	88,999.98	281,266.65
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）	747.31	-3,750.00
财务费用（收益以“—”号填列）	208,866.66	-1,368,000.00
投资损失（收益以“—”号填列）	16,065,632.61	2,642,830.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-110,235.32	-15,093.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,792,446.77	1,245,091.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,980,074.65	-6,129,536.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,977,355.20	17,267,318.44
经营活动产生的现金流量净额	13,432,539.78	28,001,139.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	233,813,377.87	139,579,195.67
减：现金的期初余额	149,662,208.93	140,593,565.31
现金及现金等价物净增加额	84,151,168.94	-1,014,369.64

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,579,127.67	
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）	242,500.00	深圳市研发资金技术研究开发计划技术标准研究资助项目补贴。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,179.63	
减：所得税影响额	36,745.25	
少数股东权益影响额（税后）	-10,654.42	
合计	16,724,357.21	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.69%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11%	0.046	0.046

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

项 目	期末余额与期初 余额变动金额	期初余额与期末 余额变动比例 (%)	说 明
货币资金	68,587,497.75	38.14%	纳尔特保温股权转让收到货币资金增加所致
应收票据	402,449.00	163.20%	未到期承兑汇票增加所致
应收账款	-38,322,915.95	-46.05%	合并范围减少所致
其他应收款	45,349,658.35	283.15%	应收未收股权转让款所致
存货	-48,480,134.81	-40.24%	合并范围减少所致
长期股权投资	34,801,287.89		新彩公司由成本法改为权益法所致
固定资产	-109,632,452.19	-73.03%	合并范围减少所致
无形资产	-40,207,950.22	-32.73%	合并范围减少所致
商誉	-37,622,371.35	-57.84%	处置纳尔特保温减少所致
长期待摊费用	-12,908,060.49	-74.24%	合并范围减少所致
递延所得税资产	-19,319,134.98	-87.12%	合并范围减少所致
应付账款	-45,296,790.66	-48.72%	合并范围减少所致
其他应付款	-11,936,745.22	-51.38%	合并范围减少所致
递延所得税负债	-16,597,486.83	-94.81%	处置纳尔特保温减少所致
未分配利润	24,986,277.44	48.33%	本报告期净利润增加所致
项 目	本期数与上年同 期数变动金额	本期数与上年同 期数变动比例	说 明

		(%)	
营业收入	141,977,899.07	77.60%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
营业成本	111,489,016.42	75.60%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
营业税金及附加	659,785.15	124.31%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
管理费用	7,709,941.77	34.72%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
资产减值损失	1,464,376.11	1432.69%	合并范围增加子公司新彩公司和控股子公司格瑞卫康所致
投资收益	20,756,690.17	785.40%	处置纳尔特保温取得投资收益
营业外收入	244,895.54	3628.08%	收到政府补助增加所致
营业外支出	-65,851.92	-44.82%	非经营性支出减少所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2013年半年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

董事长：郭健

二〇一三年八月十九日