



**上海金力泰化工股份有限公司**  
Shanghai Kinlita Chemical Co., Ltd.

**2013 年半年度报告**

股票简称：金力泰

股票代码：300225

披露日期：2013 年 7 月 31 日

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人吴国政、主管会计工作负责人徐仁环及会计机构负责人(会计主管人员)杜晟华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第七节 财务报告.....	24
第八节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	上海金力泰化工股份有限公司
《公司章程》	指	《上海金力泰化工股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》及其修订
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》及其修订
报告期	指	2013 年半年度

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	金力泰	股票代码	300225
公司的中文名称	上海金力泰化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金力泰		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kinlita Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KNT		
公司的法定代表人	吴国政		
注册地址	上海市奉贤区青村镇沿钱公路 2888 号		
注册地址的邮政编码	201414		
办公地址	上海市化学工业区楚工路 139 号		
办公地址的邮政编码	201417		
公司国际互联网网址	www.knt.cn		
电子信箱	kntzxx@knt.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐仁环	唐东辉
联系地址	上海市化学工业区楚工路 139 号	上海市化学工业区楚工路 139 号
电话	021-31156097	021-31156097
传真	021-31156068	021-31156068
电子信箱	xurh@knt.cn	tangdh@knt.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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 (%)
营业总收入(元)	300,526,431.10	248,750,349.64	20.81%
归属于上市公司股东的净利润(元)	40,573,992.90	28,237,305.42	43.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	38,998,834.19	26,495,712.63	47.19%
经营活动产生的现金流量净额(元)	21,963,898.73	82,256,947.83	-73.30%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1681	0.6296	-73.30%
基本每股收益(元/股)	0.31	0.22	40.91%
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.22	40.91%
净资产收益率(%)	5.58%	4.04%	1.54%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	5.36%	3.79%	1.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	877,628,478.36	817,059,990.71	7.41%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	718,025,372.92	706,706,640.51	1.60%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.4958	5.4092	1.60%

根据《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：定期报告披露相关事项》(创业板公司管理部 2012 年 1 月发布，2013 年 7 月修订)的规定，报告期内公司股本总额因公积金转增股本，总股本由 10,050 万股增加至 13,065 万股，上表中涉及股本计算的财务指标均调整为报告期末股本数。

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

是  否

## 五、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)	-11,827.00	
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)	2,109,575.00	
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	-244,620.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	277,969.18	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	1,575,158.71	--

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

## 六、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照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照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

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于汽车涂料和工业涂料，客户主要集中于国内商用车整车生产企业以及其他工业企业。国际国内宏观经济的波动都会对公司的业务造成一定的影响。特别是商用车受宏观经济影响较大。尽管公司的客户主要是国内著名的商用车整车制造企业，市场品牌和经营业绩都处于行业前列，但如果其生产和销售受到宏观经济下滑的不利影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。

### 2、原材料价格波动使毛利率变化的风险

化工类原材料占公司生产成本比重较大，其价格与原油价格直接或间接相关，同时还受到市场供求关系变动的影响，从而影响公司的整体毛利率。本报告期化工材料价格虽有所下降，但未来若公司主要原材料价格上涨，将会对毛利率以及未来盈利能力产生不利影响。

### 3、新生产基地投入运行以及新增固定资产折旧影响未来业绩的风险

公司IPO募集资金用于汽车涂料研发生产基地建设工程项目，规划建设阴极电泳涂料工厂、汽车面漆及陶瓷涂料工厂及配套的汽车涂料研发检测中心。本次募集资金项目建成达产后，每年将新增折旧摊销额约1,800万元左右。目前该项目已进入试生产阶段，预计该项目将在2013年下半年达到预定可使用状态，在新生产基地试运行初期可能会存在生产线不稳定、成本费用偏高等不确定因素，可能会短期影响公司的生产经营活动。此外，若当年募集资金投资项目新增销售利润未能消化折旧摊销造成的成本费用增加，将对公司当期利润造成一定影响。

### 4、市场竞争加剧的风险

目前，我国汽车涂料市场竞争能力主要体现在资金实力、设计开发、产品品质、及时配套能力和售后服务能力等各个环节，竞争的市场化程度越来越高。尤其是加入WTO后，国际大型涂料生产商纷纷在我国以合资或独资的形式建厂，占领我国汽车涂料领域的市场份额，在提高行业整体技术水平和生产能力的同时，也加剧了市场竞争的程度。而目前国内可自主开发并规模生产的自主品牌汽车涂料企业屈指可数。

汽车涂料属于工业涂料的高端产品，具备较高的技术壁垒、市场进入壁垒和服务壁垒。目前国内市场竞争态势已形成以PPG、杜邦、BASF、关西涂料、立邦等全球著名涂料企业以及国内包括本公司在内的少数几家企业之间的竞争。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应汽车涂料产品向环保、经济、高性能升级换代环境下的竞争态势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

金力泰是国内领先的中高端工业涂料自主品牌供应商，公司业务主要分为汽车原厂涂料和其他工业涂料两大类。

公司汽车原厂涂料业务主要与中国汽车市场整体的增长形势以及配套生产线数量的增长有直接关系。

据中国汽车工业协会统计分析，2013年上半年，我国汽车产销双双超过1,000万辆，同比增长均超过10%，总体呈稳定增长态势。金力泰的汽车原厂涂料核心市场商用车产销分别完成208.72万辆和211.71万辆，分别比上年同期增长8.20%和6.70%，受此影响公司汽车原厂涂料业务销售同比增长9.14%，高于商用车行业的增速。在宏观经济尚未明显向好的情况下，公司加大了汽车原厂涂料以外的业务拓展，推进工业用阴极电泳涂料、工程机械面漆、陶瓷涂料、摩托车涂料、汽配涂料等业务的开发，在其他工业涂料业务方面的拓展取得了较好的进展，报告期内新开拓了100多项其他工业涂料业务，其他工业涂料业务销售同比增长26.43%，有效降低了对汽车行业的依赖。报告期内公司主营业务销售同比增长20.81%。

公司产品盈利能力有所增强，主要表现在产品毛利率的提升，主要原因是原材料采购成本有所下降，除市场价格同比有所下降外，公司也通过对化工材料价格波动趋势的分析进行战略采购，降低了原材料采购成本。同时公司通过研发和技术进步提高产品性能，部分产品价格有小幅提升，提高了产品毛利率。报告期内产品毛利率同比上升2.27个百分点。

报告期内公司加强管理和费用控制，三项费用占销售比率同比略有下降。

报告期内公司非经常性损益为157.52万元，同比减少了16.64万元，主要为营业外支出增多。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比减少73.30%，主要系公司本期销售商品及提供劳务收到的现金及收到其他与经营活动有关的现金减少且购买商品及接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金增加，同时，本期收到的货款中银行承兑汇票比率偏大，期末应收票据余额较年初有所增加。

报告期内公司基本每股收益为0.31元，较上年同期的0.22元（按2013年转增股本后的股本总数计算）增长40.91%；主要原因是报告期公司实现净利润增长所致。加权平均净资产收益率为5.58%，较上年同期增长1.54个百分点，主要原因是报告期公司净利润同比增长所致。

报告期内，公司实现营业总收入30,052.64万元，同比增长20.81%；实现营业利润4,460.64万元，同比增长48.22%；实现归属于上市公司股东的净利润4,057.40万元，同比增长43.69%。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司主营业务收入同比增长20.81%。

受中国汽车工业持续稳步增长的影响，公司抓住机遇加快技术进步，提高产品性能，加大销售拓展力度，巩固在商用车领域的绝对领先地位，报告期内新增多项汽车主机厂客户和业务，汽车原厂涂料业务销售同比增长9.14%。

同时公司加大了汽车原厂涂料以外的业务拓展，公司通过对汽车原厂涂料以外的涂料的研发和改进，大力推进工业用阴极电泳涂料、工程机械面漆、陶瓷涂料、摩托车涂料、汽配涂料等业务的开发，在其他工业涂料业务方面的拓展取得了较好的进展，新开拓了客户和业务100多项。报告期内汽车原厂涂料以外的涂料业务同比增长26.43%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务范围是：制造、加工高性能涂料产品、溶剂、添加剂，销售自产产品，在国内外提供相关的技术咨询和售后服务。

公司自成立以来一直从事涂料的生产与销售，目前，公司的主营业务是电泳涂料、面漆、陶瓷涂料等高性能涂料的研发、生产和销售。公司产品广泛应用于汽车、农业机械、工程机械、摩托车、汽车零部件、轻工零部件、建筑幕墙等多个市场领域。

公司的营业总收入绝大部分均来自主营业务收入。

#### (2) 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						
主机厂	158,866,197.18	112,108,098.03	29.43%	9.14%	6.44%	2.1%
非主机厂	141,482,087.70	100,229,687.45	29.16%	26.43%	23.9%	2.44%
分产品						
面漆	66,909,132.42	51,178,653.83	23.51%	17.33%	11.69%	5.22%
陶瓷涂料	1,447,318.42	624,783.74	56.83%	42.83%	39.54%	2.49%
阳极电泳涂料	2,031,458.54	2,034,103.68	-0.13%	-42.08%	-45.29%	2.26%
阴极电泳涂料	229,960,375.50	158,500,244.23	31.07%	17.64%	16.32%	1.11%
分地区						
东北地区	658,824.77	417,190.07	36.68%	54.57%	51.77%	3.91%
华北地区	51,583,715.31	33,718,119.55	34.63%	25.53%	22.82%	2.37%
华东地区	171,415,030.48	127,077,084.59	25.87%	14.74%	12.37%	2.06%
华南地区	17,029,636.94	11,696,786.81	31.32%	10.11%	8.39%	1.31%
华中地区	39,930,462.53	25,484,889.45	36.18%	22.5%	20.31%	1.8%
西北地区	356,153.84	221,636.58	37.77%	36.43%	34.64%	1.75%
西南地区	19,374,461.01	13,722,078.43	29.17%	11.84%	9.49%	1.89%

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

## 6、主要参股公司分析

报告期内，公司无取得和处置子公司的情况。公司共有两家参股子公司，无控股子公司。

本报告期内公司未取得来源于参股子公司的投资收益。

参股子公司基本情况请参阅2012年度报告中的相关部分，详见创业板指定信息披露媒体（巨潮网www.cninfo.com.cn）。

## 7、研发项目情况

报告期内，公司进一步细化了5年期的研发规划，除核心业务汽车涂料的开发外，同时对新材料、新技术开发持续投入。

根据国内市场和竞争环境的变化，主营业务产品除了提升产品质量、降低产品成本，同时积极布局非汽车领域产品的技术开发。项目研发具体情况如下：

### （1）、 阴极电泳漆：

- a. 油汀用白色电泳漆的技术提升：在保持产品泳透率的性能下，进一步改善了白色电泳漆和粉末涂料的配套性，产品性能明显优于竞争对手产品，有利于稳步拓展市场；
- b. 低油烟产品的继续推进：低油烟产品经过1年期应用，产品成熟度提高，顾客的认可度和满意度也明显提高，正稳步实施产品的推广和升级；
- c. 关键原料自制，打破国外供应商垄断：成功开发了聚酯多元醇原料，已在各系列电泳漆中推广使用，预计材料成本将有所下降；
- d. 新材料开发：开发天然原料替代具有一定生物毒性的原料，已完成产品试生产，即将推广市场应用，该材料的成功替代不仅可以延续目前车身阴极电泳漆的产品生命周期，同时解决了原料从国外采购、采购周期长等问题，综合降低采购成本；
- e. 电泳漆应用领域的拓展：在耐候车架产品基础上不断完善多彩电泳漆的色系，已初步建立了红色、黄色、蓝色和白色体系，下半年有望形成多家供货。

### （2）、 汽车面漆：

- a. 金属漆用自制树脂的开发和稳定生产：在2012年实现聚酯树脂实现自制，降低了产品设计成本，同时提高了对树脂质量的控制能力，从而提高了金属漆的质量稳定性，提高顾客满意度；
- b. 改性树脂的开发：除聚酯树脂实现自制外，还开发了改性丙烯酸树脂，将在素色面漆中使用，有望进一步提高面漆的产品质量，提高产品竞争力；
- c. 在完成抗石击中涂产品开发的同时，借助树脂自制和配方优化，降低中涂产品成本，提高产品的市场竞争力。

### （3）、 陶瓷涂料：

- a. 幕墙涂料的技术进步：改善了双组份产品的浮色发花性能，提高产品的颜色稳定性，单组份产品的施工性和

耐磨性得到改善；

- b. 不粘锅产品新技术的研发：积极开发施工便捷的单组分产品，确定产品技术路线图。

(4)、工业面漆：

- a. 低温交联型氟碳面漆的研制：在研产品具有优良的性能和高装饰性，适用于各种恶劣大气环境下的钢结构或混凝土表面，如大型钢结构、桥梁、海上平台、储罐外壁、船舶上层建筑、石油化工设备、风电塔筒、体育馆、飞机场、工程机械设备等。特别适用于保光、保色性要求很高的表面；已具备市场推广能力；
- b. 高性能无机富锌底漆的研制：在研产品具备优异的防腐功能，优异的耐磨性能，对钢材表面优异的附着力，优异的耐溶剂及耐油性能，优异的干燥性及干燥速度，不影响气割及焊接，烧焦少。特别适用于要求焊接（惰性气体保护焊）和气割的场合。已具备市场推广基础。

报告期内，公司汽车涂料研发生产基地建设工程项目已基本建成完工，公司技术中心已搬迁至新的研发大楼，目前正在对相关设施进行调试和试运行，技术中心的研发硬件环境将得到显著改善，公司在产品性能的稳定和优化以及施工运用方面有望得到较好的提升。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内公司核心竞争能力方面未发生重大变化。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

汽车制造业是我国的支柱产业，中国已成为世界汽车生产第一大国，中国幅员辽阔，人口众多，经济建设和人民生活处在发展中，目前的汽车持有量尚居世界低位，汽车的需求量及旧车的更新量无疑会支持中国汽车制造业的发展，作为与汽车制造配套的汽车涂料企业，也会因此而发展。阴极电泳涂料原为汽车金属件防腐所用，近年来阴极电泳涂料优异的防腐性能且环保和提高生产效率降低生产成本的特点，被越来越多的行业认知和接受，轻工、家电、机械、建材业的金属件用阴极电泳涂料将形成阴极电泳涂料巨大的市场，金力泰也将因此迎来工业用阴极电泳涂料的很好机遇。公司成立近20年，已经拥有几百家长期客户，产品的性价比优势及优良的客户服务，巩固了现有的客户和市场占有，并对潜在的客户产生积极作用，金力泰在行业和市场品牌和影响力的形成，必将有助后续的客户开发和市场拓展。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年公司经营计划：

2013年将在公司所积累的市场基础和自主创新基础上，充分借助资本市场提供的资源，加大研发投入，提高公司技术创新能力、员工队伍素质和管理水平，扩大市场份额，有效控制成本和费用，力争实现销售和业绩同步增长，以适应公司持续健康发展的需求。

报告期内公司董事会根据确定的年度经营计划，详细落实各项具体措施，调动全体员工积极性，较好完成了年度经营计划中上半年阶段目标。具体为：销售和业绩同步增长，技术和研发的进步保障和促进了市场的开拓，成本和费用得到了有效控制，募投项目基本建成并投入调试阶段，产量和研发条件的瓶颈正在得到缓解。行业购并整合方面需积极稳妥推进。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及主要对策：

- (1) 宏观经济波动的风险

公司主营业务收入主要来源于汽车涂料和工业涂料，客户主要集中于国内商用车整车生产企业以及其他工业企业。国际国内宏观经济的波动都会对公司的业务造成一定的影响。特别是商用车受宏观经济影响较大。尽管公司的客户主要是国内著名的商用车整车制造企业，市场品牌和经营业绩都处于行业前列，但如果其生产和销售受到宏观经济下滑的不利影响，将可能造成公司订单减少、回款速度减缓等状况，对公司生产经营产生直接影响。

公司全力推进自主创新和科技进步，重点拓展汽车自主品牌主机厂市场，巩固在商用车领域的绝对领先地位，在自主品牌乘用车领域要有进一步突破。持续降低对汽车主机厂业务的依赖，推进工业用阴极电泳涂料、工程机械面漆、陶瓷涂料等业务的开发。

(2) 石油价格的波动导致化工材料的价格波动，将使公司面临产品成本压力的挑战。

公司通过研发和技术进步提高产品性能，通过对化工材料价格波动趋势的分析进行战略采购，降低原材料采购成本。

(3) 行业竞争加剧会对公司的业务和利润造成一定的影响。

通过技术进步，提升自主创新能力，在已有产品门类的基础上，丰富和扩大产品门类，利用上市公司平台积极、灵活地开展行业整合。提高员工队伍素质和管理水平，全面提升公司核心竞争力。

(4) 新生产基地投入运行以及新增固定资产折旧影响未来业绩的风险

公司IPO募集资金用于汽车涂料研发生产基地建设工程项目，规划建设阴极电泳涂料工厂、汽车面漆及陶瓷涂料工厂及配套的汽车涂料研发检测中心。本次募集资金项目建成达产后，每年将新增折旧摊销额约1,800万元左右。目前该项目已进入试生产阶段，预计该项目将在2013年下半年达到预定可使用状态，在新生产基地试运行初期可能会存在生产线不稳定、成本费用偏高等不确定因素，可能会短期影响公司的生产经营活动。此外，若当年募集资金投资项目新增销售利润未能消化折旧摊销造成的成本费用增加，将对公司当期利润造成一定影响。公司在技术进步增强自主创新能力的丰富产品门类，扩大市场份额，消化新增产能。

## 二、投资状况分析

### 1、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	44,234.13
报告期投入募集资金总额	3,234.30
已累计投入募集资金总额	28,254.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

1) 募集资金以前年度使用金额及年末余额 截止 2012 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金 250,203,627.05 元，其中：使用募集资金用于募投项目 119,408,055.66 元，使用超募资金归还银行贷款 27,000,000.00 元，使用超募资金永久补充流动资金 27,000,000.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金的累计利息收入 11,272,778.67 元，募集资金专户发生的累计手续费支出 4,999.42 元，募集资金专户余额为 159,405,482.20 元。截止 2012 年 12 月 31 日募集资金专户的余额中不包括使用募集资金暂时性补充流动资金尚未归还的金额 44,000,000.00 元。

2) 募集资金本报告期使用金额及期末余额 截止 2013 年 6 月 30 日，本公司已累计使用募集资金 282,546,647.20 元，2013 年 1-6 月募集资金的使用金额为 32,343,020.15 元，均用于募投项目。截止 2013 年 6 月 30 日，募集资金的累计利息收入 12,661,983.70 元，募集资金专户发生的累计手续费支出 7,206.10 元，募集资金专户余额为 172,449,460.40 元，其中上年度

使用募集资金暂时性补充流动资金 44,000,000.00 元已经归还至募集资金专户。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车涂料研发生产基地建设工程项目		30,620.00	30,620.00	3,234.30	22,854.66	74.64%	2013年06月30日			
承诺投资项目小计	--	30,620.00	30,620.00	3,234.30	22,854.66	--	--		--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--				2,700.00		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				2,700.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				5,400.00	--	--		--	--
合计	--				28,254.66	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>本公司超募资金共计 13,614.13 万元。2011 年 6 月 17 日，经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过了《使用部分超募资金归还银行贷款的议案》的决议，公司将部分超募资金用于归还总额 2,700 万元的银行贷款。2012 年 6 月 21 日，经公司五届十三次董事会及五届十次监事会审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司将部分超募资金 2,700 万元永久补充流动资金。公司已累计使用超募资金 2,700 万元归还银行贷款，已累计使用超募资金 2,700 万元永久补充流动资金。剩余的超募资金存放在募集资金专户中。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2011 年 6 月 17 日，经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金 3,871 万元，该数据业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于同日出具的《关于上海金力泰化工股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》鉴证，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。</p>									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011年6月17日,经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币4,400万元,规模不超过本次募集资金净额的10%,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2011年11月30日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。2011年12月5日,经公司五届九次董事会及五届七次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币10,000万元,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2012年6月20日将10,000万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。2012年6月21日,经公司五届十三次董事会及五届十次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币4,400万元,规模不超过本次募集资金净额的10%,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2012年12月19日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。2012年12月20日,经公司五届十六次董事会及五届十三次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币4,400万元,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2013年6月18日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2013年6月30日募集资金余额172,449,460.40元,存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金的使用合理、规范,信息披露及时、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

## 三、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

2012年度，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2012年实现归属于公司股东的净利润为55,459,639.98元。截止2012年12月31日，公司可供股东分配利润为163,487,722.21元，公司年末资本公积金余额为394,984,270.46元。公司第五届董事会十八次会议审议通过利润分配预案为：以截止到2012年12月31日公司股份总数100,500,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利30,150,000.00元(含税)，剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本30,150,000股，转增后公司总股本增至130,650,000股。2013年4月19日公司年度股东大会审议通过了该利润分配方案。2013年6月13日，上述方案实施完毕。

报告期内公司利润分配方案的执行，特别是现金分红政策执行，均符合公司章程的相关规定。经过了董事会审议、独立董事发表意见、监事会发表意见、听取了中小股东的意见并通过股东大会审议，程序合规透明。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

报告期内，公司没有发生收购资产、出售资产、企业合并相关情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司尚未实施股权激励。

### 四、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

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

报告期内，公司无托管、承包、租赁事项。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴国政	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2010 年 08 月 28 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	遵守承诺
	纳路控股（香港）有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2010 年 09 月 03 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	遵守承诺
	吴国政	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。	2010 年 08 月 28 日	任职期间及离职后六个月内	遵守承诺
	吴国政、骆丽娟夫妇	1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2010 年 08 月 28 日	长期	遵守承诺
	纳路控股（香港）有限公司及其的控股股东 NOROO 集团，以及 NOROO 集团所控制的企业 NOROO P&C	1、承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内，均不再从事于上海金力泰及其控股子公司的任何活动。但在得彩控股（香港）有限公司取得上海金力泰股份以前承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务以及将来上海金力泰及其控股子公司在作出开展新业务的决定前，承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务除外。2、对于本承诺人控股的其他企业，本承诺人将通过本承诺人在该等企业中的控股地位，依据其组织章	2010 年 09 月 03 日	长期	遵守承诺

		程促使该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，促使该等企业不与上海金力泰在中国大陆境内形成同业竞争。3、如若上海金力泰决定在中国大陆境外开拓业务及市场的，本承诺人应当予以支持且不做出任何形式的限制，亦不参与可能影响上海金力泰海外利益的任何形式的竞争。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 六、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

## 七、其他重大事项的说明

报告期内，公司未发生重大事项。

## 第五节 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	60,674,740	60.37%			18,063,213	-464,030	17,599,183	78,273,923	59.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	39,881,388	39.68%			11,964,416		11,964,416	51,845,804	39.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	39,881,388	39.68%			11,964,416		11,964,416	51,845,804	39.68%
4、外资持股	18,750,000	18.66%			5,625,000		5,625,000	24,375,000	18.66%
其中：境外法人持股	18,750,000	18.66%			5,625,000		5,625,000	24,375,000	18.66%
境外自然人持股									
5、高管股份	2,043,352	2.03%			473,797	-464,030	9,767	2,053,119	1.57%
二、无限售条件股份	39,825,260	39.63%			12,086,787	464,030	12,550,817	52,376,077	40.09%
1、人民币普通股	39,825,260	39.63%			12,086,787	464,030	12,550,817	52,376,077	40.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,500,000	100.00%			30,150,000	0	30,150,000	130,650,000	100.00%

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

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的理由：

(1) 2013年1月初，公司高管锁定股部分股份解除限售，数量为464,030股，占总股本的0.46%。

(2) 2013年6月13日，根据公司2012年度股东大会审议通过的2012年年度权益分派方案：以公司现有总股本100,500,000股为基数，向全体股东以每10股派3.00元人民币现金（含税）；共分配现金股利30,150,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增30,150,000股。分红前本公司总股本为100,500,000股，分红后总股本增至130,650,000股。

以上详见中国证监会创业板指定信息披露网站公告的公司相关内容。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(1) 2013年1月初, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规, 对2012年12月31日公司高管中持有的本公司股份按要求部分解除限售上市流通。

(2) 2013年3月11日, 第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十四次会议分别审议通过了《2012年度利润分配预案》, 独立董事对上述预案发表同意的独立意见。2013年4月19日, 公司2012年度股东大会审议通过上述议案, 国浩律师(上海)事务所律师钱大治、蒋文涵出席了本次股东大会, 进行现场见证并出具法律意见书。2013年6月13日, 公司实施2012年年度权益分派。

以上详见中国证监会创业板指定信息披露网站公告的公司相关内容。

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述股份变动, 公司都委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司及时进行了相关过户。

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

报告期内, 公司完成2012年度资本公积转增股本方案, 总股本由10,050万股增加至13,065万股。股份变动对每股收益、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, 具体指标详见一第二节主要会计数据和财务指标 II。

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末股东总数			7,912					
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
吴国政	境内自然人	36.69%	47,940,813	公积金转增股份 11,063,164 股	47,809,253	131,560		
纳路控股(香港)有限公司	境外法人	18.66%	24,375,000	公积金转增股份 5,625,000 股	24,375,000	0		
李维	境内自然人	2.12%	2,771,733	公积金转增股份 639,631 股	0	2,771,733		
陈加明	境内自然人	2.06%	2,691,033	公积金转增股份 621,008 股	2,018,275	672,758		
田爱国	境内自然人	1.54%	2,018,276	公积金转增股份 465,756 股, 减持 517,506 股	2,018,276	0		
周文彪	境内自然人	1.29%	1,682,406	公积金转增股份 439,317 股, 减持 309,430 股	1,513,706	168,700		

刘海军	境内自然人	1.07%	1,393,860	公积金转增股份 321,660 股, 减持 743,726 股	0	1,393,860		
杨欣新	境内自然人	0.99%	1,287,000	公积金转增股份 297,000 股	0	1,287,000		
徐仁环	境内自然人	0.55%	719,219	公积金转增股份 165,974 股	539,413	179,806		
徐存孝	境内自然人	0.37%	482,910	公积金转增股份 110,010 股, 减持 327,100 股	0	482,910		
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		公司持股 5% 以上的股东吴国政和纳路控股 (香港) 有限公司之间不存在关联关系, 不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
李维		2,771,733		人民币普通股		2,771,733		
刘海军		1,393,860		人民币普通股		1,393,860		
杨欣新		1,287,000		人民币普通股		1,287,000		
陈加明		672,758		人民币普通股		672,758		
徐存孝		482,910		人民币普通股		482,910		
陈瑛		442,000		人民币普通股		442,000		
陈瑾		423,892		人民币普通股		423,892		
文进		354,350		人民币普通股		354,350		
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		323,532		人民币普通股		323,532		
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		310,120		人民币普通股		310,120		
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系, 也未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》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						

### 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

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
吴国政	董事长、总经理	现任	36,877,549	11,063,264	0	47,940,813	0	0	0
周文彪	监事	现任	1,552,519	439,317	309,430	1,682,406	0	0	0
徐仁环	董事、财务总监、 董事会秘书	现任	553,245	165,974	0	719,219	0	0	0
合计	--	--	38,983,313	11,668,555	309,430	50,342,438	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 第七节 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、资产负债表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	247,563,349.24	271,921,730.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	89,007,599.89	64,253,318.26
应收账款	148,706,869.08	133,785,741.21
预付款项	4,796,614.14	4,725,404.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,317,423.12	1,788,098.41
应收股利		
其他应收款	1,222,789.46	515,822.29
买入返售金融资产		
存货	77,075,579.61	64,069,005.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	570,690,224.54	541,059,119.90

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	8,000,000.00	8,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	41,354,304.89	44,188,625.70
在建工程	229,786,742.68	196,466,161.25
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	23,666,175.44	24,127,374.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,131,030.81	3,218,708.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	306,938,253.82	276,000,870.81
资产总计	877,628,478.36	817,059,990.71
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	
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	6,086,472.18	482,130.00
应付账款	89,012,512.99	66,558,405.45
预收款项	395,236.81	714,105.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	968,712.59	3,629,858.16
应交税费	13,094,205.61	9,058,576.02

应付利息	8,866.67	
应付股利		
其他应付款	18,207,098.59	13,080,274.93
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	142,773,105.44	93,523,350.20
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	16,830,000.00	16,830,000.00
非流动负债合计	16,830,000.00	16,830,000.00
负债合计	159,603,105.44	110,353,350.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	130,650,000.00	100,500,000.00
资本公积	364,834,270.46	394,984,270.46
减：库存股		
专项储备	4,305,765.74	3,411,026.23
盈余公积	44,323,621.61	44,323,621.61
一般风险准备		
未分配利润	173,911,715.11	163,487,722.21
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	718,025,372.92	706,706,640.51
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	718,025,372.92	706,706,640.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	877,628,478.36	817,059,990.71

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：徐仁环

会计机构负责人：杜晟华

## 2、利润表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	300,526,431.10	248,750,349.64
其中：营业收入	300,526,431.10	248,750,349.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	255,920,028.75	218,655,520.24
其中：营业成本	212,488,249.45	181,526,474.36
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	695,640.31	674,382.63
销售费用	16,540,147.36	15,161,913.37
管理费用	28,202,209.20	25,248,930.20
财务费用	-3,236,270.78	-4,251,197.32
资产减值损失	1,230,053.21	295,017.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,606,402.35	30,094,829.40
加：营业外收入	2,119,477.74	2,183,594.26
减：营业外支出	266,349.85	134,661.56
其中：非流动资产处置损失	11,827.00	33,961.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	46,459,530.24	32,143,762.10

减：所得税费用	5,885,537.34	3,906,456.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,573,992.90	28,237,305.42
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	40,573,992.90	28,237,305.42
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	0.22
（二）稀释每股收益	0.31	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	40,573,992.90	28,237,305.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,573,992.90	28,237,305.42
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：徐仁环

会计机构负责人：杜晟华

### 3、现金流量表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

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	305,539,322.41	340,235,859.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,346,034.99	11,407,919.22
经营活动现金流入小计	310,885,357.40	351,643,778.90
购买商品、接受劳务支付的现金	210,419,691.44	203,863,678.89

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	35,167,412.16	28,846,974.71
支付的各项税费	17,820,956.49	19,791,036.55
支付其他与经营活动有关的现金	25,513,398.58	16,885,140.92
经营活动现金流出小计	288,921,458.67	269,386,831.07
经营活动产生的现金流量净额	21,963,898.73	82,256,947.83
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,510,767.19	75,372,411.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,510,767.19	75,372,411.77
投资活动产生的现金流量净额	-33,510,767.19	-75,372,411.77
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	45,000,000.00	81,261,012.47
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	45,000,000.00	81,261,012.47
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	82,557,422.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,811,512.63	30,811,960.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,811,512.63	113,369,382.52
筹资活动产生的现金流量净额	-12,811,512.63	-32,108,370.05
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	-24,358,381.09	-25,223,833.99
加：期初现金及现金等价物余额	271,921,730.33	309,708,588.25
六、期末现金及现金等价物余额	247,563,349.24	284,484,754.26

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：徐仁环

会计机构负责人：杜晟华

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

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	100,500,000.00	394,984,270.46		3,411,026.23	44,323,621.61		163,487,722.21		706,706,640.51	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,500,000.00	394,984,270.46		3,411,026.23	44,323,621.61		163,487,722.21		706,706,640.51	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,150,000.00	-30,150,000.00		894,739.51			10,423,992.90		11,318,732.41	
（一）净利润							40,573,992.90		40,573,992.90	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							40,573,992.90		40,573,992.90	
（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							-30,150,000.00		-30,150,000.00
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							-30,150,000.00		-30,150,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	30,150,000.00	-30,150,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,150,000.00	-30,150,000.00							
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				894,739.51					894,739.51
1. 本期提取				1,677,563.39					1,677,563.39
2. 本期使用				-782,823.88					-782,823.88
(七) 其他									
四、本期期末余额	130,650,000.00	364,834,270.46		4,305,765.74	44,323,621.61		173,911,715.11		718,025,372.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利 润	其他		
一、上年年末余额	67,000,000.00	428,484,270.46		2,597,840.81	38,777,657.61		147,074,046.23		683,933,815.11	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他									
二、本年年初余额	67,000,000.00	428,484,270.46		2,597,840.81	38,777,657.61		147,074,046.23		683,933,815.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,500,000.00	-33,500,000.00		813,185.42	5,545,964.00		16,413,675.98		22,772,825.40
（一）净利润							55,459,639.98		55,459,639.98
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							55,459,639.98		55,459,639.98
（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					5,545,964.00		-39,045,964.00		-33,500,000.00
1. 提取盈余公积					5,545,964.00		-5,545,964.00		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,500,000.00		-33,500,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	33,500,000.00	-33,500,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,500,000.00	-33,500,000.00							
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				813,185.42					813,185.42
1. 本期提取				2,321,940.80					2,321,940.80
2. 本期使用				-1,508,755.38					-1,508,755.38

(七) 其他									
四、本期期末余额	100,500,000.00	394,984,270.46		3,411,026.23	44,323,621.61		163,487,722.21		706,706,640.51

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：徐仁环

会计机构负责人：杜晟华

### 三、公司基本情况

上海金力泰化工股份有限公司（以下简称“本公司”）是由上海金力泰涂料化工有限公司整体变更设立的股份有限公司。根据股东会决议、发起人协议书、公司章程的规定，2000年6月21日，经上海市人民政府沪府体改审（2000）012号“关于同意设立上海金力泰化工股份有限公司的批复”批准，上海金力泰涂料化工有限公司依法整体变更为上海金力泰化工股份有限公司，2000年7月18日取得了上海市工商行政管理局颁发3100001006472号企业法人营业执照，股本总额3,700万元。2007年7月，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]3568号《关于同意上海金力泰化工股份有限公司股权转让的批复》批准，本公司自然人股东吴国政将所持公司25%的股份转让给纳路控股（香港）有限公司。根据2007年9月股东大会决议、公司章程的规定，经上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]4715号文件《关于同意上海金力泰化工股份有限公司变更经营范围及增资的批复》批准，本公司将2006年12月31日滚存未分配利润中1,300万元转增资本，增资后公司注册资本和股本总额变更为5,000万元。

根据2011年5月12日《中国证券监督管理委员会关于核准上海金力泰化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]693号），本公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），并在深圳证券交易所上市交易，交易代码300225。公开发行股票后本公司总股本变更为6,700万股，业经信永中和会计师事务所审验并出具了“XYZH/2010SHA1039-7”号验资报告。

2012年5月22日，本公司2011年年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以6,700万股份为基础，向全体股东每10股转增5股，共计转增3,350万股。转增后本公司总股本由6,700万股变更为10,050万股。此次股本变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2012）第3601号”验资报告。

2013年4月19日，本公司2012年年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以10,050万股份为基础，向全体股东每10股转增3股，共计转增3,015万股。转增后本公司总股本由10,050万股变更为13,065万股。本公司已委托上海众华沪银会计师事务所有限公司进行验资，至本报告期末验资尚未完成。

截止至2013年6月30日，本公司总股本为13,065万股，实际控制人吴国政持有本公司股份47,940,813股，占比36.69%。

本公司属化工行业，经营范围为：制造、加工高性能涂料产品、溶剂、添加剂，销售自产产品，在国内外提供相关的技术咨询和售后服务，从事相关化工材料和涂料产品的进出口贸易（成品油等特殊化学品除外，涉及许可经营的凭许可证经营）。

本公司注册地址：上海市奉贤区青村镇沿钱公路2888号。法定代表人：吴国政。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以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

是  否

### 6、合并财务报表的编制方法

是  否

### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 9、金融工具

金融资产与金融负债

#### (1) 金融工具的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投

资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### a、金融资产

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### b、金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值明显下降或未来一定期间内不能恢复的非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### (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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款、其他应收款。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在债务单位撤销、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3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项，计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，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列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
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	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、包装物、低值易耗品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

### (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制。

#### (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

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计

入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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；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等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2000元的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	10%	4.5%-9%
机器设备	5-10	10%	9%-18%
运输设备	5	10%	18%
办公设备	5	10%	18%
其他	5	10%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (5) 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程主要包括自营工程、出包工程、设备安装工程，及应当资本化的借款费用和汇兑损益等。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

### (3) 暂停资本化期间

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	出让年限
软件	5	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短
商标	5	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短
技术使用费	10	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短
信息管理系统	10	预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产

生不利影响；

3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### (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

研究阶段: 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。

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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 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;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 17、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出, 但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用, 该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益, 则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 本公司将其确认为负债: 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地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日

对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 19、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司的营业收入主要包括销售商品收入，收入确认原则：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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时，确认销售商品收入的实现。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

### (2) 会计处理方法

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

## 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

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 24、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

本公司本期主要会计政策和会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司本期主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司本期主要会计估计未发生变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本期未发生前期重大会计差错更正的情况。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 1) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

### 2) 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 3) 安全生产费用

安全生产费根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定计提，以公司危险品年度实际销售收入为计提基数，按照以下标准提取：

序号	危险品年度销售额	计提比例 (%)
1	1,000万元及以下部分	4
2	1,000万元至10,000万元（含）部分	2
3	10,000万元至100,000万元（含）部分	0.5
4	100,000万元以上部分	0.2

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品增值额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加、地方教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

### 2、税收优惠及批文

本公司于2011年10月20日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR201131000659），被认定为高新技术企业，有效期三年，自2011年1月1日至2013年12月31日期间本公司企业所得税实际享受15%优惠税率。

## 六、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:	--	--	171,424.07	--	--	14,600.66
人民币	--	--	171,424.07	--	--	14,600.66
银行存款:	--	--	247,391,620.67	--	--	271,906,825.17
人民币	--	--	247,391,620.67	--	--	271,906,824.04
美元				0.18	6.2855	1.13
其他货币资金:	--	--	304.50	--	--	304.50
人民币	--	--	304.50	--	--	304.50
合计	--	--	247,563,349.24	--	--	271,921,730.33

## 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	84,357,599.89	59,553,318.26
商业承兑汇票	4,650,000.00	4,700,000.00
合计	89,007,599.89	64,253,318.26

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

截止至2013年06月30日，本公司无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南鑫荣汽车贸易有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	3,000,000.00	银行承兑汇票
河南广发汽车销售服务有限公司	2013年05月14日	2013年11月14日	3,000,000.00	银行承兑汇票
乐山市红久车业有限公司	2013年04月22日	2013年10月22日	2,350,000.00	银行承兑汇票
重庆东风小康汽车销售有限公司	2013年02月22日	2013年08月22日	1,790,000.00	银行承兑汇票
贵阳泓驰汽车销售服务有限公司	2013年05月27日	2013年11月27日	1,500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	11,640,000.00	--

截止至2013年06月30日，本公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

## 3、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,788,098.41	3,346,426.98	2,817,102.27	2,317,423.12
合计	1,788,098.41	3,346,426.98	2,817,102.27	2,317,423.12

## 4、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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	157,303,056.43	100%	8,596,187.35	5.46%	141,349,695.58	100%	7,563,954.37	5.35%
组合小计	157,303,056.43	100%	8,596,187.35	5.46%	141,349,695.58	100%	7,563,954.37	5.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	157,303,056.43	--	8,596,187.35	--	141,349,695.58	--	7,563,954.37	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	152,337,255.61	96.84%	7,616,862.78	137,984,056.63	97.62%	6,899,202.83
1 至 2 年	3,238,005.60	2.06%	323,800.56	2,719,376.97	1.92%	271,937.70

2至3年	1,531,816.01	0.97%	459,544.80	362,068.77	0.26%	108,620.63
3年以上	195,979.21	0.13%	195,979.21	284,193.21	0.20%	284,193.21
合计	157,303,056.43	--	8,596,187.35	141,349,695.58	--	7,563,954.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 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	12,692,026.42	1年以内	8.07%
第二名	非关联方	8,850,343.34	1年以内	5.63%
第三名	非关联方	4,867,163.92	1年以内	3.09%
第四名	非关联方	4,720,591.97	1年以内	3.00%
第五名	非关联方	4,483,858.17	1年以内	2.85%
合计	--	35,613,983.82	--	22.64%

## 5、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,467,709.95	100%	244,920.49	16.69%	605,240.99	100%	89,418.70	14.77%
组合小计	1,467,709.95	100%	244,920.49	16.69%	605,240.99	100%	89,418.70	14.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他								

应收款								
合计	1,467,709.95	--	244,920.49	--	605,240.99	--	89,418.70	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,137,810.00	77.52%	56,890.50	329,374.36	54.42%	16,468.72
1 至 2 年	117,500.00	8.01%	11,750.00	94,900.02	15.68%	9,490.00
2 至 3 年	51,599.95	3.52%	15,479.99	167,866.61	27.74%	50,359.98
3 年以上	160,800.00	10.95%	160,800.00	13,100.00	2.16%	13,100.00
合计	1,467,709.95	--	244,920.49	605,240.99	--	89,418.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	600,000.00	1 年以内	40.88%
第二名	非关联方	243,860.00	1 年以内	16.61%
第三名	非关联方	200,000.00	1 年以内	13.63%
第四名	非关联方	100,000.00	3 年以上	6.81%

第五名	非关联方	66,750.00	1 年以内	4.55%
合计	--	1,210,610.00	--	82.48%

## 6、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	4,796,614.14	100%	4,695,768.74	99.37%
1 至 2 年			29,635.32	0.63%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,796,614.14	--	4,725,404.06	--

### (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	2,638,896.85	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	750,594.76	1 年以内	预付供电局电费
第三名	非关联方	312,000.00	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	149,309.50	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	127,150.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	3,977,951.11	--	--

## 7、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	20,202,682.26	169,822.20	20,032,860.06	16,052,202.27	147,152.42	15,905,049.85
在产品	4,288,536.08		4,288,536.08	2,613,896.60		2,613,896.60
库存商品	51,842,562.44	425,273.08	51,417,289.36	44,752,456.95	405,624.42	44,346,832.53
包装物	413,721.90		413,721.90	393,460.17		393,460.17

低值易耗品	923,172.21		923,172.21	809,766.19		809,766.19
合计	77,670,674.89	595,095.28	77,075,579.61	64,621,782.18	552,776.84	64,069,005.34

## (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	147,152.42	22,669.78			169,822.20
在产品					
库存商品	405,624.42	19,648.66			425,273.08
合计	552,776.84	42,318.44			595,095.28

## (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	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取		0.00%
库存商品	按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取		0.00%

## 8、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
北京福田产业控股集团有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.37%	0.37%				
福田重型机械股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	0.93%	0.93%				
合计	--	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	--	--	--			

## 9、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：	97,354,926.81	615,937.57		118,270.00	97,852,594.38
其中：房屋及建筑物	29,910,125.81				29,910,125.81
机器设备	38,169,741.16				38,169,741.16
运输工具	7,192,402.00				7,192,402.00
办公设备	13,647,356.14	615,937.57		65,540.00	14,197,753.71
其他设备	4,277,798.23			52,730.00	4,225,068.23
安全设备	4,157,503.47				4,157,503.47
--	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：	53,166,301.11		3,438,431.38	106,443.00	56,498,289.49
其中：房屋及建筑物	14,725,186.81		843,325.98		15,568,512.79
机器设备	19,237,733.72		1,291,788.64		20,529,522.36
运输工具	4,431,233.19		343,885.72		4,775,118.91
办公设备	7,615,361.88		756,281.64	58,986.00	8,312,657.52
其他设备	2,999,282.04		203,149.40	47,457.00	3,154,974.44
安全设备	4,157,503.47				4,157,503.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	44,188,625.70	--			41,354,304.89
其中：房屋及建筑物	15,184,939.00	--			14,341,613.02
机器设备	18,932,007.44	--			17,640,218.80
运输工具	2,761,168.81	--			2,417,283.09
办公设备	6,031,994.26	--			5,885,096.19
其他设备	1,278,516.19	--			1,070,093.79
安全设备		--			
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
其他设备		--			

安全设备		--	
五、固定资产账面价值合计	44,188,625.70	--	41,354,304.89
其中：房屋及建筑物	15,184,939.00	--	14,341,613.02
机器设备	18,932,007.44	--	17,640,218.80
运输工具	2,761,168.81	--	2,417,283.09
办公设备	6,031,994.26	--	5,885,096.19
其他设备	1,278,516.19	--	1,070,093.79
安全设备		--	

本期折旧额 3,438,431.38 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 10、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
汽车涂料研发生产基地	229,498,117.97		229,498,117.97	196,177,536.54		196,177,536.54
PDM 管理软件	288,624.71		288,624.71	288,624.71		288,624.71
合计	229,786,742.68		229,786,742.68	196,466,161.25		196,466,161.25

### (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
汽车涂料研发生产基地	288,209,230.00	196,177,536.54	33,320,581.43			79.63%	79.63%				募集资金、政府专项补贴、自有资金	229,498,117.97
合计	288,209,230.00	196,177,536.54	33,320,581.43			--	--			--	--	229,498,117.97

**(3) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
汽车涂料研发生产基地建设工程项目	79.63%	汽车涂料研发生产基地系本公司募集资金投资项目，工程进度计算时不包括土地使用权金额。

**(4) 在建工程的说明**

汽车涂料研发生产基地系本公司募集资金投资项目，上表预算数中不包含土地使用权的金额，该项目中的土地使用权金额已在无形资产中列支。

**11、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	28,757,757.91			28,757,757.91
土地使用权	24,543,658.00			24,543,658.00
软件	493,492.37			493,492.37
商标	21,000.00			21,000.00
技术使用费	2,487,458.70			2,487,458.70
信息管理系统	1,212,148.84			1,212,148.84
<b>二、累计摊销合计</b>	4,630,382.92	461,199.55		5,091,582.47
土地使用权	2,660,478.88	245,436.60		2,905,915.48
软件	291,156.86	30,245.59		321,402.45
商标	21,000.00			21,000.00
技术使用费	1,305,915.66	124,372.92		1,430,288.58
信息管理系统	351,831.52	61,144.44		412,975.96
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	24,127,374.99	-461,199.55		23,666,175.44
土地使用权	21,883,179.12	-245,436.60		21,637,742.52
软件	202,335.51	-30,245.59		172,089.92
商标				
技术使用费	1,181,543.04	-124,372.92		1,057,170.12
信息管理系统	860,317.32	-61,144.44		799,172.88
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				

软件			
商标			
技术使用费			
信息管理系统			
无形资产账面价值合计	24,127,374.99	-461,199.55	23,666,175.44
土地使用权	21,883,179.12	-245,436.60	21,637,742.52
软件	202,335.51	-30,245.59	172,089.92
商标			
技术使用费	1,181,543.04	-124,372.92	1,057,170.12
信息管理系统	860,317.32	-61,144.44	799,172.88

本期摊销额 461,199.55 元。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

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		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备	1,326,166.18	1,148,005.96
核销应收账款		192,678.35
存货跌价准备	89,264.29	82,916.53
已计提暂不能税前列支费用	2,570,293.45	1,250,629.31
计提的应付工资	145,306.89	544,478.72
小计	4,131,030.81	3,218,708.87
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	8,841,107.84	7,653,373.07
核销应收账款		1,284,522.30
存货跌价准备	595,095.28	552,776.84
已计提暂不能税前列支费用	17,135,289.66	8,337,528.77
计提的应付工资	968,712.59	3,629,858.16
合计	27,540,205.37	21,458,059.14

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,653,373.07	1,187,734.77			8,841,107.84
二、存货跌价准备	552,776.84	42,318.44			595,095.28
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	8,206,149.91	1,230,053.21			9,436,203.12

**14、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		
抵押借款		
保证借款	15,000,000.00	
信用借款		
合计	15,000,000.00	

**15、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	427,608.00	482,130.00
银行承兑汇票	5,658,864.18	
合计	6,086,472.18	482,130.00

下一会计期间将到期的金额6,086,472.18元。

应付票据的说明：

本期期末应付票据余额比年初增长1,162.41%，主要系公司本期原料采购付款以票据方式支付增加所致。

**16、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	89,012,512.99	66,558,405.45
合计	89,012,512.99	66,558,405.45

**17、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	395,236.81	714,105.64
合计	395,236.81	714,105.64

**18、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	3,629,858.16	25,165,162.41	27,826,307.98	968,712.59
二、职工福利费		1,664,949.69	1,664,949.69	
三、社会保险费		4,230,929.30	4,230,929.30	
其中:医疗保险		1,308,964.80	1,308,964.80	
基本养老保险		2,596,520.30	2,596,520.30	
失业保险费		180,218.80	180,218.80	
工伤保险费		60,416.40	60,416.40	
生育保险费		84,809.00	84,809.00	
四、住房公积金		1,074,245.00	1,074,245.00	
五、辞退福利		272,676.63	272,676.63	
六、其他		98,303.56	98,303.56	
工会经费和职工教育经费		98,303.56	98,303.56	
合计	3,629,858.16	32,506,266.59	35,167,412.16	968,712.59

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98,303.56元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿272,676.63元。

**19、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,958,338.93	4,287,670.86
企业所得税	5,611,439.47	4,186,435.17
个人所得税	2,030,166.39	178,755.64
城市维护建设税	49,583.39	42,876.71
河道管理费	49,583.39	42,876.71
教育附加费	148,750.17	128,630.13
地方教育附加费	99,166.78	85,753.42
预提外国企业所得税	147,177.09	105,577.38
合计	13,094,205.61	9,058,576.02

## 20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
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	8,866.67	
合计	8,866.67	

应付利息说明：

本期期末应付利息余额比年初增长100%，主要系公司本期归还募集资金临时补充流动资金4,400万元发生短期银行借款产生利息所致。

## 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
其他应付款	18,207,098.59	13,080,274.93
合计	18,207,098.59	13,080,274.93

### (2) 金额较大的其他应付款说明内容

本期期末其他应付款余额比年初增长39.20%，主要系公司本期已发生未支付运费、已发生未支付代理费等余额大于年初余额所致。

## 22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,800,000.00	19,800,000.00
预缴所得税	-2,970,000.00	-2,970,000.00
合计	16,830,000.00	16,830,000.00

(1) 本公司其他非流动负债-递延收益期末余额1,980万元。其中：1,800万元系上海市经济信息化委关于上海金力泰化工股份有限公司汽车涂料研发、生产基地建设工程项目批复同意建设专项工程项目，由中央拨款900万元，并且根据《上海市重点技术改造专项资金管理办法》市级专项资金按1:1给予地方配套资金，合计1,800万元；另外180万元系由上海市科学技术委员会对小巨人企业拨款120万元，奉贤区人民政府配套拨款60万元，用于科研计划项目研究。其他非流动负债-预缴所得税系对已收到的政府补助按主管税务部门的要求预缴的所得税。

### (2) 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年 损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
建设项目补助	18,000,000.00				
科研项目补助	1,800,000.00				
合计	19,800,000.00				—

## 23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,500,000.00			30,150,000.00		30,150,000.00	130,650,000.00

## 24、专项储备

单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 6 月 30 日
安全储备	3,411,026.23	1,677,563.39	782,823.88	4,305,765.74
合计	3,411,026.23	1,677,563.39	782,823.88	4,305,765.74

## 25、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）	391,841,330.00		30,150,000.00	361,691,330.00
其他资本公积	3,142,940.46			3,142,940.46
合计	394,984,270.46		30,150,000.00	364,834,270.46

## 26、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	44,323,621.61			44,323,621.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,323,621.61			44,323,621.61

## 27、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		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	163,487,722.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,573,992.90	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,150,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	173,911,715.11	--

## 28、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	300,348,284.88	248,427,941.88
其他业务收入	178,146.22	322,407.76
营业成本	212,488,249.45	181,526,474.36

## (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
主机厂	158,866,197.18	112,108,098.03	144,340,901.23	104,891,881.57
非主机厂	141,482,087.70	100,229,687.45	104,087,040.65	76,278,997.43
合计	300,348,284.88	212,337,785.48	248,427,941.88	181,170,879.00

## (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
阴极电泳涂料	229,960,375.50	158,500,244.23	189,398,595.12	132,640,776.88
阳极电泳涂料	2,031,458.54	2,034,103.68	2,886,213.97	2,955,295.89
面漆	66,909,132.42	51,178,653.83	55,315,707.65	45,197,030.75
陶瓷涂料	1,447,318.42	624,783.74	827,425.14	377,775.48
合计	300,348,284.88	212,337,785.48	248,427,941.88	181,170,879.00

#### (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
华东地区	171,415,030.48	129,270,029.21	146,148,949.03	111,358,641.25
华北地区	51,583,715.31	33,825,153.47	38,416,640.45	26,022,650.89
华中地区	39,930,462.53	28,141,956.75	30,946,969.84	20,307,961.09
西南地区	19,374,461.01	13,369,140.24	17,081,198.84	12,420,279.14
华南地区	17,029,636.94	7,109,110.08	15,308,499.97	10,715,277.03
西北地区	356,153.84	215,935.98	226,410.25	144,856.90
东北地区	658,824.77	406,459.75	299,273.50	201,212.70
合计	300,348,284.88	212,337,785.48	248,427,941.88	181,170,879.00

#### (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	23,855,993.05	7.94%
第二名	13,759,717.83	4.58%
第三名	10,949,916.30	3.65%
第四名	9,881,245.30	3.29%
第五名	8,573,438.84	2.85%
合计	67,020,311.32	22.31%

#### 29、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		1,500.00	5%
城市维护建设税	115,940.05	112,147.11	1%

教育费附加	347,820.16	336,441.31	3%
地方教育费附加	231,880.10	224,294.21	2%
合计	695,640.31	674,382.63	--

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	7,193,933.95	6,587,160.89
职工薪酬	2,843,365.57	2,270,986.50
代理费	4,049,624.58	4,156,768.16
办公费用	756,879.12	933,198.84
业务费	955,584.61	614,986.13
差旅费	573,689.30	309,671.13
其他	167,070.23	289,141.72
合计	16,540,147.36	15,161,913.37

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,678,505.61	12,921,769.38
技术服务费	2,394,648.45	3,242,777.25
社保费用	2,011,052.33	1,923,844.69
差旅费	1,308,685.64	1,001,040.51
折旧摊销	1,204,537.60	1,171,920.73
办公费	2,823,139.68	1,929,565.59
研发材料费	878,511.40	1,020,010.22
安全生产费	894,739.51	586,153.64
税金	313,571.20	112,147.11
土地使用费	263,456.60	263,456.60
交际应酬费	110,260.80	117,453.00
其他	1,321,100.38	958,791.48
合计	28,202,209.20	25,248,930.20

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	51,391.67	91,801.01
利息收入	-3,346,426.98	-4,417,444.19
银行手续费	58,764.53	70,359.60
汇兑损益		4,086.26
合计	-3,236,270.78	-4,251,197.32

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,187,734.77	277,813.38
二、存货跌价损失	42,318.44	17,203.62
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		
十四、其他		
合计	1,230,053.21	295,017.00

### 34、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			
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	2,109,575.00	2,161,152.40	2,109,575.00
赔偿款和罚款收入	9,902.74	22,441.86	9,902.74
合计	2,119,477.74	2,183,594.26	2,119,477.74

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
奉贤区青村镇财政补贴	1,850,100.00	445,500.00	上海市奉贤区青村镇人民政府《关于重点支持科技创新型企业发展的意见》
高新技术成果转化项目补贴		1,606,950.00	《上海中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》若干配套政策（沪府[2006]15 号文）及《高新技术成果转化专项资金扶持办法》（沪财企[2006]66 号文）
中小企业国际市场开拓补助	229,475.00	78,702.40	上海市商务委员会 上海市财政局关于印发《上海市中小企业国际市场开拓资金管理实施办法》的通知 沪商财[2010]588 号
年度品牌产品、名商标补贴	30,000.00	30,000.00	关于印发《上海市奉贤区人民政府关于进一步推进高新技术产业化的若干意见》的通知（沪奉府〔2011〕96 号）
合计	2,109,575.00	2,161,152.40	--

**35、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	11,827.00	33,961.56	11,827.00
其中：固定资产处置损失	11,827.00	33,961.56	11,827.00
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	200,000.00	100,000.00	200,000.00
其他	54,522.85	700.00	54,522.85
合计	266,349.85	134,661.56	266,349.85

**36、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	4,973,215.40	3,496,470.24
递延所得税调整	912,321.94	409,986.44
合计	5,885,537.34	3,906,456.68

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	40,573,992.90	28,237,305.42
归属于母公司的非经常性损益	2	1,575,158.71	1,741,592.80
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	38,998,834.19	26,495,712.63
年初股份总数	4	100,500,000.00	67,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	30,150,000.00	63,650,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	130,650,000.00	130,650,000.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	0.31	0.22
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	0.30	0.20
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.31	0.22
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.30	0.20

注：因本期发生资本公积转增股本情形，上期每股收益按照新股本重新计算，上年同期“公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）”中包含本期发生资本公积转增股本数。

### 38、现金流量表附注

#### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到补贴款	2,109,575.00
利息收入	2,817,102.27
收到往来款	330,000.00
其他	89,357.72
合计	5,346,034.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期收到其他与经营活动有关的现金比上年同期减少53.14%，主要系公司本报告期收到的运输公司投标保证金及银行利息小于上年同期所致。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	58,764.53
支付费用	19,381,498.66
支付往来款	5,873,135.39
其他	200,000.00
合计	25,513,398.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加51.10%，主要系公司本报告期支付的费用、公益性捐赠款及往来款大于上年同期所致。

## 39、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	40,573,992.90	28,237,305.42
加：资产减值准备	1,230,053.21	295,017.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,438,431.38	3,377,988.88
无形资产摊销	461,199.55	456,144.44
长期待摊费用摊销		
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）	11,827.00	33,961.56
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）	51,391.67	91,801.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-912,321.94	409,986.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,048,892.71	-11,125,205.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,170,646.23	55,772,683.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,434,124.39	7,046,111.07
其他	894,739.51	-2,338,846.36
经营活动产生的现金流量净额	21,963,898.73	82,256,947.83
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	247,563,349.24	284,484,754.26
减：现金的期初余额	271,921,730.33	309,708,588.25
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	-24,358,381.09	-25,223,833.99

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	247,563,349.24	271,921,730.33
其中：库存现金	171,424.07	14,600.66
可随时用于支付的银行存款	247,391,620.67	271,906,825.17
可随时用于支付的其他货币资金	304.50	304.50
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	247,563,349.24	271,921,730.33

## 七、关联方及关联交易

### 1、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
纳路控股(香港)有限公司	有重大影响的投资方	境外公司
纳路涂料(上海)有限公司	其他关联关系方	74561484-0
NOROO Holdings Co., Ltd.	其他关联关系方	境外公司
纳路贸易(上海)有限公司	其他关联关系方	74562870-8

纳路涂料(上海)有限公司系本公司股东纳路控股(香港)有限公司的下属公司, 纳路贸易(上海)有限公司与本公司股东纳路控股(香港)有限公司皆为纳路控股股份有限公司(NOROO Holdings Co., Ltd.) 下属公司。

### 2、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(%)
纳路涂料(上海)有限公司	采购原料	按市场价定价	4,963,897.73	2.48%	7,423,658.15	1.94%
NOROO Holdings Co.,Ltd.	技术提成	按合同约定	415,997.08	100.00%	316,905.07	100.00%

#### 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(%)
纳路涂料(上海)有限公司	销售产品	按市场价定价	1,702,393.96	0.57%	1,518,113.28	0.61%
纳路贸易(上海)有限公司	销售产品	按市场价定价	2,727.95	0.00%		

#### (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行

					完毕
吴国政	本公司	15,000,000.00	2013 年 06 月 25 日	2013 年 12 月 24 日	否

本公司于2013年7月9日归还该1,500万借款，上述担保事项亦于2013年7月9日履行完毕。

### 3、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预收账款-销售商品	纳路涂料(上海)有限公司	51,751.46			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款-采购商品	纳路涂料(上海)有限公司	3,836,453.82	1,539,790.89
其他应付款-技术提成	NOROO Holdings Co.,Ltd.	1,324,593.76	950,196.39

## 八、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2013 年 06 月 30 日，本公司尚有已承诺但未支付的募投项目支出共计 7,765.34 万元，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	承诺金额	已付金额	未付金额	预计完工时间	备注
汽车涂料研发生产基地建设工程项目	30,620.00	22,854.66	7,765.34	2013年	
合计	30,620.00	22,854.66	7,765.34		

### 2、前期承诺履行情况

截至本报告期末，首次公开发行时承诺人对其所作的承诺均严格信守，未出现违反承诺的情况。

## 九、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）	-11,827.00	

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）	2,109,575.00	
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	-244,620.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	277,969.18	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,575,158.71	--

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	5.58%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.36%	0.30	0.30

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据：本期期末比年初增长 38.52%，主要系公司本期支出的票据小于收到的票据所致。
- (2) 其他应收款：本期期末比年初增长 137.06%，主要系公司本期支出的票据小于收到的票据所致。
- (3) 短期借款：本期期末比年初增长 100%，主要系公司本期归还募集资金临时补充流动资金 4,400 万元，产生短期银行借款所致。
- (4) 应付票据：本期期末比年初增长 1,162.41%，主要系公司本期原料采购付款以票据方式支付增加所致。
- (5) 应付账款：本期期末比年初增长 33.74%，主要系公司本期原料采购金额大于付款金额所致。
- (6) 预收款项：本期期末比年初减少 44.65%，主要系公司本期预收客户的货款有所减少所致。
- (7) 应付职工薪酬：本期期末比年初减少 73.31%，主要系公司去年年底计提年末双薪本期期末未发生该部分计提所致。
- (8) 应交税费：本期期末比年初增加 44.55%，主要系公司本期期末应交所得税余额大于年初余额所致。
- (9) 应付利息：本期期末比年初增长 100%，主要系公司本期归还募集资金临时补充流动资金 4,400 万元发生短期银行借款产生利息所致。
- (10) 其他应付款：本期期末比年初增长 39.20%，主要系公司本期已发生未支付运费、已发生未支付代理费等余额大于年初余额所致。
- (11) 股本：本期期末比年初增长 30.00%，主要系公司本期发生资本公积转增股本所致。
- (12) 资产减值损失：本报告期比上年同期增长 316.94%，主要系公司本报告期末应收账款余额大于去年同期余额，使坏账准备计提增加所致。
- (13) 营业外支出：本报告期比上年同期增长 97.79%，主要系公司本报告期支出的公益性捐赠多于上年同期所致。
- (14) 非流动资产处置损失：本报告期比上年同期减少 65.18%，主要系公司本报告期固定资产清理支出少于上年同期所致。
- (15) 所得税费用：本报告期比上年同期增长 50.66%，主要系公司本报告期利润总额大于上年同期，使所得税增加所致。
- (16) 基本每股收益&稀释每股收益：本报告期比上年同期增长 43.73%，主要系公司本报告期净利润大于上年同期所致。
- (17) 收到其他与经营活动有关的现金：本报告期比上年同期减少 53.14%，主要系公司本报告期收到的运输公司投标保证金及银行利息小于上年同期所致。
- (18) 支付其他与经营活动有关的现金：本报告期比上年同期增加 51.10%，主要系公司本报告期支付的费用、公益性捐赠款及往来款大于上年同期所致。
- (19) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：本报告期比上年同期减少 55.54%，主要系公司本报告期在建工程项目投入小于上年同期所致。

- (20) 取得借款所收到的现金：本报告期比上年同期减少 44.62%，主要系公司本报告期须归还募集资金暂时补充流动资金的金额小于上年同期使公司需向银行暂借的款项减少所致。
- (21) 偿还债务所支付的现金：本报告期比上年同期减少 63.66%，主要系公司本报告期向银行暂借的款项减少致使还款金额减少所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2013 年半年度报告文件原件；
- 二、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 2013 年半年度财务报告文本；
- 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、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

上海金力泰化工股份有限公司

法定代表人：吴国政

2013年7月31日

