



上海康达化工新材料股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陆企亨、主管会计工作负责人陆天耘及会计机构负责人(会计主管人员)龚燕芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1、宏观经济增速放缓导致整个市场需求疲软的风险

由于国内外经济环境疲软，宏观经济增速放缓，导致工业用胶量需求下降。

2、原材料价格上涨的风险

目前，公司主要原材料价格处于低位水平，如果未来原材料价格持续上涨，将会导致公司产品的盈利水平下降。

3、市场竞争加剧使产品售价下降导致毛利率下降的风险

在胶粘剂中高端市场的某些细分领域，如果来自于主要竞争对手的竞争压力加大，将会导致公司产品售价下调和毛利率下降。

4、新产品导入速度放缓未达到预期效果的风险

如果公司新产品的市场拓展受初期用户测试和试用周期延长等因素影响，将会导致新产品订单增速缓慢。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	56

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、康达新材	指	上海康达化工新材料股份有限公司
康达新能源	指	上海康达新能源材料有限公司，公司全资子公司
万达运输	指	上海万达化工物品运输有限公司，公司全资子公司
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
公司章程	指	上海康达化工新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
一致行动人等 11 人	指	陆企亭、徐洪珊、储文斌、张立岗、侯一斌、姚其胜、陆天耘、邓淑香、杨健、陆鸿博、徐迎一等 11 名签署了《一致行动协议》的自然人股东，上述 11 人同意行使股东权利时延续业已形成的表决机制，自愿在公司决策性事务上与陆企亭保持一致意见。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	康达新材	股票代码	002669
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海康达化工新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康达新材		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kangda New Materials Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDXC		
公司的法定代表人	陆企亭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	储文斌	张培影
联系地址	上海市浦东新区庆达路 655 号	上海市浦东新区庆达路 655 号
电话	021-68918998-897	021-68918998-829
传真	021-68916616	021-68916616
电子信箱	kdx@shkdchem.com	kdx@shkdchem.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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

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)	136,148,508.53	108,680,974.79	25.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	16,872,910.42	15,666,915.40	7.7%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,518,014.59	15,353,439.68	7.59%
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,446,837.59	-17,993,384.46	119.16%
基本每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53%
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.19	-10.53%
加权平均净资产收益率(%)	3%	4.46%	-1.46%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	621,007,366.09	605,346,249.63	2.59%
归属于上市公司股东的净资产(元)	539,010,709.16	553,137,798.74	-2.55%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,872,910.42	15,666,915.40	539,010,709.16	553,137,798.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,872,910.42	15,666,915.40	539,010,709.16	553,137,798.74

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	417,715.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204.23	
减：所得税影响额	63,024.38	
合计	354,895.83	--

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

报告期内，国际经济虽有复苏但动力不足，国内经济增速放缓，中国制造业面临结构性调整的压力，形势日趋严峻。

公司经过各方面资源整合，积极开拓市场，遏制了2012年的下滑趋势，报告期内实现总体业绩平稳回升、稳中有进的新形势。

报告期内，实现营业收入13,614.85万元，比上年增长25.27%，归属于上市公司股东的净利润1,687.29万元，比上年增长7.7%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,651.8万元，比上年增长7.59%。

二、主营业务分析

概述

本报告期，公司实现营业收入13,614.85万元，较上年同期增长25.27%，营业成本9,281.55万元，较上年同期上升32.23%；实现利润总额2,019.27万元，较上年同期增长12.35%，公司业绩平稳回升，主营业务受制于下游应用领域经济复苏缓慢，业绩增长速度尚不明显。新能源产品用环氧树脂结构胶销售较上年同期有所上升，但销售价格同比也有所下降，公司在采取了规模采购降本增效、内部挖潜管理等措施的情况下，因人工成本、折旧上升等因素，公司产品毛利水平还是有一定的下降。因公司加大销售力度、加之人工成本、折旧等上升因素，使得销售费用和管理费用也较上年同期有较大幅度的增长，本期销售费用1,119.54万元，同比增长44.45%；管理费用1,330.95万元，同比增长14.72%。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额：较上年同期上升119.16%，主要原因是本期公司加大应收款项的催收力度，以及部分应收票据到期或贴现所致；投资活动产生的现金流量净额，较上年同期下降829.24%，主要是公司基建项目支付的现金增加所致；筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期下降102.87%，主要原因是公司增加借款，以及本期分配股息红利所致。

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	136,148,508.53	108,680,974.79	25.27%	
营业成本	92,815,513.30	70,190,796.23	32.23%	
销售费用	11,195,413.23	7,750,122.05	44.45%	
管理费用	13,309,512.86	11,602,240.71	14.72%	
财务费用	-2,987,145.54	377,998.07	-890.25%	
所得税费用	3,319,806.99	2,306,730.66	43.92%	
研发投入	6,857,030.44	6,497,136.15	5.54%	
经营活动产生的现金流量净额	3,446,837.59	-17,993,384.46	119.16%	
投资活动产生的现金流量净额	-28,271,556.64	-3,042,438.79	-829.24%	

筹资活动产生的现金流量净额	-6,752,743.34	235,038,554.60	-102.87%	
现金及现金等价物净增加额	-31,577,462.39	214,002,731.35	-114.76%	

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

营业成本本期发生额9,281.55万元，较上年同期增加32.23%，主要原因是本期销售量的增加，导致营业成本同时增加，以及公司人工成本、折旧等制造费用的增加所致。

销售费用本期发生额1,119.54万元，较上年同期增加44.45%，主要原因是公司加大了销售力度所致；

财务费用本期发生额-298.71万元，较上年同期减少890.25%，主要原因是本期收到募集资金存款利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额344.68万元，较上年同期增加119.16%，主要是本期公司加大应收款项的催收力度，以及部分应收票据到期或贴现所致。

投资活动产生的现金流量净额-2,827.16万元，较上年同期下降829.24%，主要是公司基建项目支付的款项增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额-675.27万元，较上年同期减少102.87%，主要是公司增加借款，以及本期分配股息红利所致。

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

公司于2012年3月30日披露的《招股说明书》中披露，“公司根据国家的产业政策、行业的发展趋势、市场环境和自身竞争优势的分析，制定了“拓展新兴领域、发展高端产品、服务大客户、延伸产业链”的业务发展战略。

公司2012-2015三年发展目标：1、建成全国最大的风电叶片化工新材料生产基地；2、以环保产品带动软包装行业工艺改革，推动高级纺织面料用胶国产化；3、成为太阳能行业用胶粘剂主要供应商；4、成为军工用胶粘剂专业供应商。

为贯彻发展战略，实现发展目标，公司结合自身具体情况，拟定了一系列旨在增强成长性、增进自主创新能力、提升核心竞争优势的具体计划和措施。

报告期内，面对国外竞争对手产品国产化、国内竞争对手压价等竞争压力，公司紧跟风电领域行业复苏契机，开发风电叶片环氧结构胶新客户，推进其他配套胶粘剂应用，为客户提供全方位的叶片结构粘接密封解决方案。公司结构胶首次应用于6兆瓦大型风电叶片，单位叶片应用量超过1.5兆瓦叶片用量的3倍左右。在软包装行业，公司无溶剂聚氨酯复膜胶重点开发新客户、大客户，争取实现全年业绩比上年同期翻番。光伏领域上一年度遭遇行业冬季，公司稳定现有产品，规避了风险较高的客户及相关业务，报告期内调整市场策略，向经营情况较好的大客户转移，随着国内需求的开启，公司光伏产品所占市场份额将会有所提高。在军工领域，公司正进一步加大拓展力度。

公司将继续坚持当前的发展战略和经营计划，密切关注胶粘剂在新兴领域的应用，市场和研发形成合力，加快新产品的市场导入速度。

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

公司2012年报中披露的经营计划在本报告期内得到充分执行，公司在2013年下半年将坚持以高性价比和优质服务为核心竞争力，以高性能、环保、进口替代作为公司研发的主攻方向和策略，根据市场情况，做好以下几方面的工作：

(1) 加大市场开拓力度

- i. 细化市场，调整经销商布局，优胜劣汰，挖掘潜在经销商，经销网络更加全面。
- ii. 把握新一轮风电项目开启时间表，拓展大客户，拓展风电行业产品链，以现有稳定客户为资源平台，推进新产品。
- iii. 重点推进公司现有的如包装、电子、复合材料等项目，努力发展新的增长点。
- iv. 优化产品结构，挖掘新的应用点，拓展产品的应用行业。

(2) 加速新产品的研制和市场导入速度

报告期内，公司研发投入为685.7万元。

公司根据“拓展新兴领域，发展高端产品、服务大客户、延伸产业链”的发展战略，围绕新能源、食品软包装覆膜、节能环保和军工等重点领域，在核心技术研究、产品开发和升级、系统解决方案设计等方面展开多项研究，为公司的业务增值和未来持续发展做好技术支撑和准备。

i. 稳步推进募投项目建设进度，强化公司为风电领域客户提供粘接密封技术整体解决方案的能力，对现有风力发电叶片结构胶进行性能改进和提高，目前产品性能已经满足大功率叶片的需要。

ii. 在通用型无溶剂聚氨酯复膜胶快速稳定增长的基础上，对特殊要求的无溶剂聚氨酯复膜胶进行开发，针对客户特殊要求，提高产品的耐介质、高粘度等特性。目前公司无溶剂复膜胶产品已形成了系列化和专业化。

iii. 加强与外部的技术合作

公司加强了与国内科研机构的技术合作，着力开发应用于新能源、军工等领域的高技术水平、高附加值的产品。

iv. 进一步严格产品质量控制

完善质量管理体系，加大内审和管理评审频次，促进质量管理体系的效行。

v. 进一步提高内部管理水平

完善并落实信息管理相关制度，对董事、监事、及其他高级管理人员、公司认为的关键岗位员工进行定期信息披露工作的培训，发挥董事会专门委员会和内审部作用。

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						
胶粘剂行业	134,375,044.12	91,638,333.35	31.8%	24.91%	31.47%	-3.41%
分产品						
环氧胶	70,261,762.28	47,570,895.68	32.29%	33.63%	42.12%	-4.05%
丙烯酸胶	34,744,037.59	21,373,028.62	38.48%	9.6%	12.37%	-1.52%
SBS 胶粘剂	11,341,020.01	8,740,697.51	22.93%	-0.71%	-4.81%	3.32%
聚氨酯胶	10,975,262.57	8,528,312.03	22.3%	60.91%	90.18%	-11.96%
其他产品	7,052,961.67	5,425,399.51	23.08%	39.63%	53.17%	-6.8%
分地区						
国内销售	134,375,044.12	91,638,333.35	31.8%	24.91%	31.47%	-3.41%

四、核心竞争力分析

作为新能源和节能环保领域胶粘剂材料的主要供应商之一，公司的核心竞争优势可概括为：基于强大的技术和研发优

势，针对市场需求能够快速开发产品，产品的性能优越、质量稳定，相比国外厂商有很好的性价比竞争力，得到了高端客户的认可，建立了品牌优势，取得了优势的市场地位。

公司核心竞争力主要表现在以下5个方面：

（一）持续的创新能力

报告期内，公司及全资子公司上海康达新能源材料有限公司共取得两项发明专利授权。

发明名称	专利号	专利权人	申请日	授权公告日	专利权期限
风力发电叶片用复合材料	ZL 2010 1 0546214.0	康达新能源	2010.11.16	2013.2.6	二十年 (自申请日起算)
高初粘力的无溶剂聚氨酯复膜胶及其制备方法和应用	ZL 2008 1 0205202.4	康达新材	2008.12.31	2013.6.12	二十年 (自申请日起算)

上述发明专利的获得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，发挥本公司自主知识产权优势，保持技术领先地位，提升本公司的核心竞争力。

凭借着强大的研发实力，公司自成立以来不断地推出性价比高的产品，逐步替代进口，公司生产的无溶剂聚氨酯复膜胶产品具有节能、安全、环保的优点，产品性能达到国际先进水平，是进口产品的强有力竞争对手。

（二）优秀的技术团队

公司在2000年就专门设立了上海康达化工技术研究所，截至报告期末，研究所团队有60多人，在理论水平高和实践经验丰富的老教授的带领下，由老、中、青研发人员合理搭配，形成专业的研发梯队。研究所为上海市认定的企业技术中心，检测中心为国家认可的实验室。

优秀的技术团队及良好的研发机制保证了公司成为行业内研发领先型企业，也使得公司能够紧跟行业技术发展趋势，不断快速推出自主研发的行业内领先的产品，并以较高的性价比推向市场，保证了公司在结构胶粘剂领域的持续竞争优势。

（三）快速响应的客户服务

公司坚持“为用户创造价值，让用户满意”的经营理念，以全员、全方位，持续地为客户创造价值为己任。公司针对用户的需求特点，一方面组建由市场、技术、制造、采购等相关部门骨干人员组成的矩阵式项目攻关团队，充分发挥公司的内外资源，以较快速度满足客户的需求，为客户提供系统的解决方案；另一方面将服务团队设置成客户经理及技术工程师团队，客户经理直接面对大客户提供全方位的服务，技术工程师提供现场技术的指导和帮助解决即时发生的问题。针对常规产品的客户订单建立了完善的快速响应机制，保证用户订单的按时完成。报告期内，公司销售部门努力拓展市场，优化经销商布局，加大市场推广力度，使得上一年度公司业绩下滑趋势得到遏制。

（四）高性价比的产品

公司凭借着卓越的研发技术团队，一方面能够盯住国际高端的前沿产品，从产品的经济性入手进行配方和工艺研究，在性能方面达到甚至超过国际先进水平，从而实现与客户共赢，另一方面在推出产品后，在保证产品性能、质量的同时，公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本，从而保持产品的市场竞争力。

公司持续进行安全生产技术改造，坚持安全生产隐患排查与整改，定期进行安全生产应急演练，不断加强员工安全生产教育与培训，确保了全体员工的身体健康及生产安全，保证产品能够稳定安全的进行生产。

（五）良好的品牌形象

公司经过二十多年的运营，积累了一批具有代表性的国内外知名企业客户，在结构胶粘剂高端客户群体内树立了良好的口碑，形成了“可靠、专业、环保”的康达胶粘剂品牌。

公司是上海市高新技术企业、上海市创新型企业，“万达”商标是上海市著名商标。公司产品获得“中国胶粘剂产品质量用户满意第一品牌”、“上海名牌产品”等多项荣誉。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
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) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
		0.00	0		0		0.00	0.00		
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
			0.00	0		0		0.00	0.00		
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------

				0				0	0	0	0
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
				0			0	0	0	0%	0
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
		0	0%		
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	30,000
报告期投入募集资金总额	2,900.91
已累计投入募集资金总额	8,575.25
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	0
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	
公司于 2012 年 3 月 15 日获得中国证券监督管理委员会《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2012]353 号), 公司公开发行人民币普通股股票 25,000,000 股, 每股发行价为人民币 12 元, 共募集资金	

人民币 300,000,000.00 元，扣除发行费用合计 34,229,316.24 元后，实际募集资金净额 265,770,683.76 元。上述募集资金到位情况已经天健正信会计师事务所有限责任公司出具天健正信验（2012）综字第 020035 号《验资报告》。截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金专户存储余额为 186,267,606.12 元，其中 158,950,000.00 元转入 6 个月定期存款，5,176,282.53 元转入七天通知存款中；其余 22,141,323.59 元以活期存款方式存入上述募集资金专户中。

（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										
环氧基体树脂生产建设项目	否	12,461	12,461	1,287.3	3,104.07	24.91%	2014年04月30日	0		否
上海康达化工技术研究所建设项目	否	5,460	5,460	604.12	2,052.19	37.59%	2014年04月30日	0		否
环氧树脂结构胶粘剂生产建设项目	否	9,986	9,986	1,009.49	3,418.99	34.24%	2014年04月30日	0		否
承诺投资项目小计	--	27,907	27,907	2,900.91	8,575.25	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	27,907	27,907	2,900.91	8,575.25	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 40,236,630.24 元，天健正信会计师事务所有限公司对本公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的事项进行了专项审核，并出具了天健正信审（2012）专字第 020521 号《关于上海康达化工新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。									
用闲置募集资金暂时	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日，募集资金专户存储余额为 186,267,606.12 元，其中 158,950,000.00 元转入 6 个月定期存款，5,176,282.53 元转入七天通知存款中；其余 22,141,323.59 元以活期存款方式存入上述募集资金专户中。									

(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
		0	0	0			0		
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(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

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海万达化工物品运输有限公司	子公司	运输业	道路危险货物运输	100 万元	1,445,587.77	1,455,384.58	656,306.29	6,750.12	6,599.80
上海康达新能源材料有限公司	子公司	制造业	新能源材料的制造、研发、批发、零售	6000 万元	276,082,613.01	62,271,936.28	5,230,042.79	2,980,079.07	2,696,897.02
烟台民生化学有限公司	参股公司	制造业	聚醚多元胺、聚合氯化铝环保化学品的研发、生产、销售	898 万元	12,273,990.27	10,347,963.96	2,454,893.11	-441,705.99	-441,740.88

5、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	--	--
----	---	---	---	----	----

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	15%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,280.59	至	2,622.68
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,280.59		
业绩变动的的原因说明	1、风电行业有缓慢复苏迹象，但下游对风电叶片结构胶的需求传导尚不明显；2、光伏领域贸易摩擦暂停，国内需求能否及时开启并不确定；3、公司无溶剂聚氨酯复膜胶等产品市场进一步拓展；4、国家总体经济增长放缓，公司常规胶粘剂产品的销售量增长有待进一步提高。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据2013年4月24日经2012年年度股东大会批准的《2012年度利润分配方案》，以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派3.1元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为：2013年5月23日，除权除息日为：2013年5月24日。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 22 日	公司一楼洽谈室	实地调研	机构	中航证券	了解公司近期经营情况，参观公司陈列室和庆达路车间外景，未提供其他书面资料。
2013 年 04 月 12 日	巨潮资讯网	其他	其他	在线投资者	业绩说明会
2013 年 05 月 20 日	公司一楼洽谈室	实地调研	机构	东兴证券	了解公司近期经营情况，未提供其他书面资料。
2013 年 05 月 27 日	公司一楼洽谈室	实地调研	机构	海通证券、兴业证券、国海富兰克林基金、银河基金、天隼投资、华富基	了解公司近期经营情况，参观公司陈列室和庆达路车间外景，未提供其他书面资料。

				金	
2013年06月20日	公司一楼洽谈室	实地调研	机构	中国证券报、华创证券、中欧基金	了解公司近期经营情况，参观公司陈列室和庆达路车间外景，未提供其他书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司进一步改进和完善公司的法人治理结构，根据2013年4月1日披露的《关于内部控制规则落实情况自查表及整改报告》，对自查中发现的问题进行了整改：公司每次在投资者关系活动结束后两个交易日内，已将《投资者关系活动记录表》及时在深交所互动易网站及公司网站刊载。

报告期内，公司建立健全内部管理和控制制度体系，根据有关规定，修订了公司《董事会审计委员会实施细则》、《内部审计制度》，并已于2013年4月2日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露。

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、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	康达新材	1、上市后继续保持以现金分红为主的分红方式。2、上市后以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。未分配利润主要用于补充公司营运资金以及滚存以后年度分配。	2011 年 12 月 08 日	长期	正在履行

		3、在满足公司章程股票股利发放条件的前提下，可以发放股票股利。			
	实际控制人陆企亭及其一致行动人等 11 人	本人及本人控制的公司或企业不在并且不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与上海康达化工新材料股份有限公司（包括其下属子公司，如有）相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与上海康达化工新材料股份有限公司（包括其下属子公司，如有）存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他方式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺，愿向上海康达化工新材料股份有限	2011 年 02 月 22 日	长期（作为公司实际控制人及其一致行动人期间）	正在履行

		公司承担相应的经济赔偿责任。			
	陆企亭	如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定, 发行人或其子公司、分公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金; 或发行人或其子公司、分公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失, 本人将全额承担该部分补缴和被追缴的损失, 保证发行人不因此遭受任何损失。	2011年09月20日	长期(作为公司实际控制人期间)	正在履行
	陆企亭	如相关瑕疵物业不规范情形影响相关公司拥有和使用该等物业以从事正常业务经营, 本人将积极采取有效措施(包括但不限于安排提供相同或相似条件的物业供相关公司经营使用等), 促使相关公司业务经营持续正常进行, 以消除或减轻不利影响。若因该等物业不规范情形导致相关公	2011年09月21日	长期(作为公司实际控制人期间)	正在履行

		司产生额外支出或损失（包括政府罚款、政府责令搬迁或强制拆迁费用、第三方索赔等），本人将尽快与政府相关主管部门及其他相关方积极协调磋商，以在最大程度上支持公司正常经营，避免或控制损害继续扩大。			
	陆企亨、徐洪珊、储文斌	在本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本人本次发行前持有的本公司股份，也不向本公司回售本人持有的上述股份。	2012年04月16日	自上市之日起三十六个月	正在履行
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。承诺人将按承诺要求在承诺期内认真履行相关承诺。				

五、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

六、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
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

本报告期无其他最大事项说明

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	75,000,000	75%	0	0	0	0	-11,133,900	63,866,100	63.87%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	4,453,575	4.45%	0	0	0	0	-4,453,575	0	0%
3、其他内资持股	30,423,000	30.42%	0	0	0	0	-6,680,325	23,742,675	23.74%
其中：境内法人持股	6,680,325	6.68%	0	0	0	0	-6,680,325	0	0%
境内自然人持股	23,742,675	23.74%	0	0	0	0	0	23,742,675	23.74%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	40,123,425	40.12%	0	0	0	0	0	40,123,425	40.12%
二、无限售条件股份	25,000,000	25%	0	0	0	0	11,133,900	36,133,900	36.13%
1、人民币普通股	25,000,000	25%	0	0	0	0	11,133,900	36,133,900	36.13%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	100,000,000	100%	0	0	0	0	0	100,000,000	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

I P O 发行前部分限售股份承诺锁定期已满。

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

公司已于 2013 年 4 月 12 日在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》披露编号为：2013-010—首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告。

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		8,091						
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
陆企亭	境内自然人	17.97%	17,972,100	0	17,972,100	0		
徐洪珊	境内自然人	13.5%	13,495,725	0	13,495,725	0		
储文斌	境内自然人	6.3%	6,295,725	0	6,295,725	0		
张立岗	境内自然人	4.62%	4,621,725	0	4,621,725	0		
江苏高投成长创业投资有限公司	境内非国有法人	4.4%	4,400,000	0	4,400,000	0		
陆鸿博	境内自然人	3.19%	3,193,275	0	3,193,275	0		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.5%	2,500,000	0	2,500,000	0		
上海科技创业投资股份有限公司	国有法人	1.95%	1,953,575	0	1,953,575	0		
侯一斌	境内自然人	1.87%	1,874,700	0	1,874,700	0		

邓淑香	境内自然人	1.86%	1,855,800	0	1,855,800	0	
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		上述股东中，陆企亨、徐洪珊、储文斌、张立岗、陆鸿博、侯一斌、邓淑香为一致行动人。徐洪珊为实际控制人陆企亨的妹夫，储文斌为陆企亨长婿，陆鸿博为陆企亨小女，侯一斌与邓淑香为夫妻关系。					
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
江苏高投成长创业投资有限公司	4,400,000	人民币普通股	4,400,000				
全国社会保障基金理事会转持三户	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
上海科技创业投资股份有限公司	1,953,575	人民币普通股	1,953,575				
吉隆鼎孚投资有限公司	871,300	人民币普通股	871,300				
中融国际信托有限公司-中融神州 1 号	660,000	人民币普通股	660,000				
胡美云	360,003	人民币普通股	360,003				
毛友娣	335,900	人民币普通股	335,900				
曹文军	235,000	人民币普通股	235,000				
张宗友	210,000	人民币普通股	210,000				
曹源	199,000	人民币普通股	199,000				
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		无					
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

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。

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：上海康达化工新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,170,161.54	242,747,623.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	57,404,135.56	76,254,468.96
应收账款	119,634,588.89	100,888,621.98
预付款项	11,678,288.66	2,604,659.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,334,600.00	2,200,000.00
买入返售金融资产		
存货	42,571,342.22	39,627,108.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	444,793,116.87	464,322,482.35

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	907,719.23	907,719.23
投资性房地产		
固定资产	80,984,217.92	83,368,421.75
在建工程	55,850,851.04	17,870,667.36
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	37,477,688.75	37,924,660.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	993,772.28	952,298.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	176,214,249.22	141,023,767.28
资产总计	621,007,366.09	605,346,249.63
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	5,000,000.00
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		
应付账款	44,713,595.08	40,344,754.66
预收款项	1,139,742.46	671,976.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,941,661.95	1,860,041.35
应交税费	3,012,022.48	2,553,634.55

应付利息		
应付股利		
其他应付款	722,968.27	1,111,377.27
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	81,529,990.24	51,541,784.22
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	466,666.69	666,666.67
非流动负债合计	466,666.69	666,666.67
负债合计	81,996,656.93	52,208,450.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	327,617,995.90	327,617,995.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,653,181.57	12,653,181.57
一般风险准备		
未分配利润	98,739,531.69	112,866,621.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	539,010,709.16	553,137,798.74
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	539,010,709.16	553,137,798.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	621,007,366.09	605,346,249.63

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

2、母公司资产负债表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	24,565,763.18	29,848,081.51
交易性金融资产		
应收票据	57,404,135.56	76,254,468.96
应收账款	119,614,610.18	100,888,621.98
预付款项	10,336,908.87	2,121,442.41
应收利息		
应收股利		
其他应收款	199,015,285.35	198,897,685.35
存货	40,851,709.56	38,804,769.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	451,788,412.70	446,815,069.55
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	61,517,719.23	61,517,719.23
投资性房地产		
固定资产	75,619,283.48	78,531,024.64
在建工程	105,135.56	
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	14,872,470.03	15,080,231.49
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	993,509.40	817,063.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	153,108,117.70	155,946,039.22
资产总计	604,896,530.40	602,761,108.77
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,407,001.41	37,712,082.15
预收款项	1,139,742.46	671,976.39
应付职工薪酬	1,941,661.95	1,860,041.35
应交税费	3,325,942.32	3,015,577.24
应付利息		
应付股利		
其他应付款	722,127.27	1,110,790.27
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	68,536,475.41	49,370,467.40
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	466,666.69	666,666.67
非流动负债合计	466,666.69	666,666.67
负债合计	69,003,142.10	50,037,134.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	326,990,288.09	326,990,288.09
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	12,653,181.57	12,653,181.57
一般风险准备		
未分配利润	96,249,918.64	113,080,505.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	535,893,388.30	552,723,974.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	604,896,530.40	602,761,108.77

法定代表人：陆企亨

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

3、合并利润表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	136,148,508.53	108,680,974.79
其中：营业收入	136,148,508.53	108,680,974.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	116,373,711.33	91,075,961.48
其中：营业成本	92,815,513.30	70,190,796.23
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	569,867.36	394,683.72
销售费用	11,195,413.23	7,750,122.05
管理费用	13,309,512.86	11,602,240.71
财务费用	-2,987,145.54	377,998.07
资产减值损失	1,470,550.12	760,120.70
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）	19,774,797.20	17,605,013.31
加：营业外收入	417,920.21	368,632.75
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,192,717.41	17,973,646.06
减：所得税费用	3,319,806.99	2,306,730.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,872,910.42	15,666,915.40
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	16,872,910.42	15,666,915.40
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.19
（二）稀释每股收益	0.17	0.19
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	16,872,910.42	15,666,915.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,872,910.42	15,666,915.40
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

4、母公司利润表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	135,942,614.20	108,728,826.25
减：营业成本	93,063,957.35	70,122,454.69

营业税金及附加	567,507.20	392,320.63
销售费用	11,851,719.52	8,337,970.68
管理费用	11,607,507.53	10,633,813.48
财务费用	594,455.98	413,259.34
资产减值损失	1,469,498.61	760,120.70
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,787,968.01	18,068,886.73
加：营业外收入	413,682.21	364,675.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,201,650.22	18,433,561.73
减：所得税费用	3,032,236.62	2,422,104.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,169,413.60	16,011,457.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	14,169,413.60	16,011,457.11

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

5、合并现金流量表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,343,453.48	114,122,370.58
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	389,867.41	910,340.35
经营活动现金流入小计	158,733,320.89	115,032,710.93
购买商品、接受劳务支付的现金	113,654,249.66	94,716,798.54
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	17,938,279.91	16,903,807.65
支付的各项税费	11,869,748.07	12,640,683.41
支付其他与经营活动有关的现金	11,824,205.66	8,764,805.79
经营活动现金流出小计	155,286,483.30	133,026,095.39
经营活动产生的现金流量净额	3,446,837.59	-17,993,384.46
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		4,407.39
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	3,585,942.52	
投资活动现金流入小计	3,585,942.52	4,407.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,857,499.16	3,046,846.18

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	31,857,499.16	3,046,846.18
投资活动产生的现金流量净额	-28,271,556.64	-3,042,438.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		265,970,683.76
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	30,000,000.00	15,000,000.00
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	30,000,000.00	280,970,683.76
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,752,743.34	932,129.16
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	36,752,743.34	45,932,129.16
筹资活动产生的现金流量净额	-6,752,743.34	235,038,554.60
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	-31,577,462.39	214,002,731.35
加：期初现金及现金等价物余额	242,747,623.93	34,613,160.55
六、期末现金及现金等价物余额	211,170,161.54	248,615,891.90

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

6、母公司现金流量表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	158,123,587.34	114,122,370.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	384,343.11	900,340.78
经营活动现金流入小计	158,507,930.45	115,022,711.36
购买商品、接受劳务支付的现金	111,203,640.51	93,978,114.96
支付给职工以及为职工支付的现金	16,750,046.17	16,070,132.41
支付的各项税费	11,732,143.88	12,530,640.96
支付其他与经营活动有关的现金	11,406,994.33	186,905,373.80
经营活动现金流出小计	151,092,824.89	309,484,262.13
经营活动产生的现金流量净额	7,415,105.56	-194,461,550.77
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	5,944,680.55	1,529,518.17
投资支付的现金		50,000,000.00
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	5,944,680.55	51,529,518.17
投资活动产生的现金流量净额	-5,944,680.55	-51,529,518.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		265,970,683.76
取得借款收到的现金	30,000,000.00	15,000,000.00
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	30,000,000.00	280,970,683.76
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	45,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,752,743.34	932,129.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	36,752,743.34	45,932,129.16
筹资活动产生的现金流量净额	-6,752,743.34	235,038,554.60
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	-5,282,318.33	-10,952,514.34
加：期初现金及现金等价物余额	29,848,081.51	33,216,550.77
六、期末现金及现金等价物余额	24,565,763.18	22,264,036.43

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	327,617,995.90			12,653,181.57		112,866,621.27			553,137,798.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	327,617,995.90			12,653,181.57		112,866,621.27			553,137,798.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-14,127,089.58			-14,127,089.58
(一) 净利润							16,872,910.42			16,872,910.42
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							16,872,910.42			16,872,910.42
(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										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00	327,617,995.90			12,653,181.57		98,739,531.69			539,010,709.16

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	75,000,000.00	86,847,312.14			9,466,020.36		83,579,215.36			254,892,547.86
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	75,000,000.00	86,847,312.14			9,466,020.36		83,579,215.36		254,892,547.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00	240,770,683.76			3,187,161.21		29,287,405.91		298,245,250.88
（一）净利润							32,474,567.12		32,474,567.12
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							32,474,567.12		32,474,567.12
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000.00	240,770,683.76							265,770,683.76
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	240,770,683.76							265,770,683.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,187,161.21		-3,187,161.21		
1. 提取盈余公积					3,187,161.21		-3,187,161.21		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	100,000	327,617,			12,653,		112,866,		553,137,79

	,000.00	995.90			181.57		621.27		8.74
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	------

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海康达化工新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	326,990,288.09			12,653,181.57		113,080,505.04	552,723,974.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	326,990,288.09			12,653,181.57		113,080,505.04	552,723,974.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,830,586.40	-16,830,586.40
（一）净利润							14,169,413.60	14,169,413.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,169,413.60	14,169,413.60
（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							-31,000,000.00	-31,000,000.00
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							-31,000,000.00	-31,000,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	326,990,288.09			12,653,181.57		96,249,918.64	535,893,388.30

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	75,000,000.00	86,219,604.33			9,466,020.36		84,681,402.97	255,367,027.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	75,000,000.00	86,219,604.33			9,466,020.36		84,681,402.97	255,367,027.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00	240,770,683.76			3,187,161.21		28,399,102.07	297,356,947.04
(一) 净利润							31,586,263.28	31,586,263.28
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,586,263.28	31,586,263.28
(三) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00	240,770,683.76						265,770,683.76
1. 所有者投入资本	25,000,000.00	240,770,683.76						265,770,683.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配					3,187,161.21		-3,187,161.21	
1. 提取盈余公积					3,187,161.21		-3,187,161.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	326,990,288.09			12,653,181.57		113,080,505.04	552,723,974.70

法定代表人：陆企亭

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

三、公司基本情况

上海康达化工新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系成立于1988年7月14日的上海康达化工实验厂（以下简称“康达厂”），企业性质为集体所有制企业。

1992年10月，川沙县经营管理办公室同意康达厂实施改制，康达厂企业经济性质变更为集体所有制（股份合作）企业，注册资本为123.60万元。

1998年2月，浦东新区集体资产管理办公室（以下简称“浦东集体资产管理办”）出具了《关于上海康达化工实验厂产权界定查证的确认通知书》（沪浦集界[1998]03号），确认康达厂无国有资产。

2002年6月24日，陆企亭、徐洪珊等49名经营者和职工，与浦东集体资产管理办签订《上海市产权交易合同》（合同编号：02124365），以161.1285万元的对价受让浦东集体资产管理办拥有的上海康达化工实验厂全部集体产权。

2002年6月25日，上海华晖会计师事务所出具华会验（2002）第1505号验资报告，确认：截至2002年6月25日止，上海康达化工有限公司变更后的注册资本为541万元。

2002年7月2日，上海市工商行政管理局浦东分局颁发了注册号为3101152006755的营业执照，上海康达化工有限责任公司成立。

2010年5月24日，本公司增加注册资本 94.3135万元，新增资本由新股东江苏高投中小企业创业投资有限公司、江苏高投成长创业投资有限公司、上海科技投资股份有限公司投入，变更后注册资本为635.3135万元。

2010年6月17日，经股东会决议，本公司依法整体变更设立为上海康达化工新材料股份有限公司，各发起人以其拥有的公司截止2010年5月31日经审计的净资产中的7,500万元折为公司股本7,500万股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额86,219,604.33元转入资本公积。变更后公司的注册资本实收金额为人民币7,500.00万元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2012年3月15日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]353号”文《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）25,000,000.00股，本公司股票于2012年4月16日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：康达新材，股票代码002669），股票发行后，本公司注册资本由人民币7500万元增加至10000万元。

2012年6月4日，本公司完成注册资本变更登记，并领取注册号为310115000054354的《企业法人营业执照》，法定代表人：陆企亨，注册地址为上海市浦东新区庆达路655号。

1. 行业性质及经营范围

本公司所处行业为精细化工行业中的胶粘剂行业，经营范围主要包括：胶粘剂、化工助剂的加工、制造及销售，胶粘剂的售后服务，胶粘剂专业领域内的“四技”服务，体育场地跑道施工，人造草坪的设计及安装，建筑装潢材料、金属材料、电器机械及器材、五金工具的销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。

2. 主要产品

本公司的主要产品包括：环氧树脂胶、丙烯酸酯胶、SBS胶、聚氨酯胶等200多种规格型号的产品，产品主要应用于风力发电、太阳能、扬声器制造、电机、电梯、矿业设备、铸造、汽车配件、建筑、软包装材料复合、小商品和维修等领域。

3. 本公司的实际控制人

本公司的第一大股东陆企亨为本公司的实际控制人，持有本公司股份17,972,100股，占本公司总股本的17.9721%。

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

本公司以持续经营为基础为基础列报。

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相关的减值准备。

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2013年6月30日的合并及公司的财务状况以及2013年上半年的合并经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

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

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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资产。对于此类金融资产，采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、9）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(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

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

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(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

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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	单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款单项金额 200 万元以上，其他应收款单项金额 100 万元以上，确定为单项金额重大的应收款项。
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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1 (销售货款)	账龄分析法	账龄状态
组合 2 (保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来)		款项性质
组合 3 (其他)	账龄分析法	账龄状态

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	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
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	单项计提坏账准备的理由 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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**

本公司存货原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(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

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对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；对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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 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，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，按公允价值模式计量的资产减值，按以下方法确定：可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见财务报告四、9（6）。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确

认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.50
电子设备	3	5%	31.67
运输设备	4	5%	23.75
其他设备	5	5%	19.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

（5）其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司

以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发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、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权软件等。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司本期内部研发费用全部计入了当期损益，无通过公司内部研发资本化形成的无形资产。

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(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

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

(2) 会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

27、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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生前期会计差错更正

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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	6%、11%、17%
营业税	建安收入	3%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	10%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

根据财政部和国家税务总局2011年11月16日下发的财税[2011]111号《财政部 国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，自2012年1月1日本公司服务业适用6%的增值税率，子公司上海万达化工物品运输有限公司适用11%的增值税率；

本公司于2010年12月9日取得编号为GR201031000117号的高新技术企业证书，有效期三年。现已到期，证书现处于复审审批阶段，若复审通过，公司依据高新技术企业的政策按15%征收企业所得税。

本公司子公司上海万达化工物品运输有限公司2012年享受小型微利企业10%的优惠税率（小型微利企业年度应纳税所得额为3-30万元享受20%的优惠税率，应纳税所得额不足3万元享受10%的优惠税率）

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
上海万 达化工 物品运 输有限 公司	全资	上海	运输业	100 万	道路危 险货物 运输 (凭许 可证经 营)			100%	100%	是			
上海康 达新能 源材料 有限公 司	全资	上海	制造业	6000 万	新能源 材料的 制造、 研发、 批发、 零售			100%	100%	是			

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

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	298,345.10	--	--	37,049.00
人民币	--	--	298,345.10	--	--	37,049.00
银行存款：	--	--	210,871,816.44	--	--	242,710,574.93
人民币	--	--	210,871,816.44	--	--	242,710,574.93
合计	--	--	211,170,161.54	--	--	242,747,623.93

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

截至2013年6月30日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	54,762,255.56	65,947,581.00
商业承兑汇票	2,641,880.00	10,306,887.96
合计	57,404,135.56	76,254,468.96

(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
第一名	2012年12月19日	2013年12月19日	3,000,000.00	
第二名	2013年05月27日	2013年11月23日	2,745,086.00	
第三名	2012年11月26日	2013年11月26日	2,212,500.00	
第四名	2012年09月25日	2013年09月25日	2,000,000.00	
第五名	2012年12月19日	2013年12月19日	2,000,000.00	
合计	--	--	11,957,586.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1 销售货款	126,259,036.41	100%	6,624,447.52	5.25%	106,335,714.38	100%	5,447,092.40	5.12%
组合小计	126,259,036.41	100%	6,624,447.52	5.25%	106,335,714.38	100%	5,447,092.40	5.12%
合计	126,259,036.41	--	6,624,447.52	--	106,335,714.38	--	5,447,092.40	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	123,422,258.63	97.75%	6,171,112.93	103,890,216.81	97.7%	5,194,510.84
1 年以内小计	123,422,258.63	97.75%	6,171,112.93	103,890,216.81	97.7%	5,194,510.84
1 至 2 年	1,170,977.68	0.93%	117,097.77	2,365,179.57	2.22%	236,517.96
2 至 3 年	1,635,032.10	1.3%	327,006.42	80,318.00	0.08%	16,063.60
3 至 4 年	30,768.00	0.02%	9,230.40			
合计	126,259,036.41	--	6,624,447.52	106,335,714.38	--	5,447,092.40

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) 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
客户	货款	2013 年 06 月 29 日	293,195.00	无法收回	否
合计	--	--	293,195.00	--	--

应收账款核销说明

本报告期核销应收账款坏账损失293,195元，系前期零星客户无法收回的应收款项。

(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 (%)
客户 1	非关联方	30,578,841.81	1 年以内	24.22%
客户 2	非关联方	27,736,747.29	1 年以内	21.97%
客户 3	非关联方	15,935,496.34	1 年以内	12.62%
客户 4	非关联方	4,030,720.00	1 年以内	3.19%
客户 5	非关联方	3,732,525.61	1 年以内	2.96%
合计	--	82,014,331.05	--	64.96%

(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(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

7、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								
其中：组合 2 保证金、押金、备用金、员工暂借款	2,334,600.00	100%			2,200,000.00	100%		
组合小计	2,334,600.00	100%			2,200,000.00	100%		
合计	2,334,600.00	--		--	2,200,000.00	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,504,600.00	64.45%		2,070,000.00	94.09%	
1 年以内小计	1,504,600.00	64.45%		2,070,000.00	94.09%	
1 至 2 年	800,000.00	34.27%				
2 至 3 年				100,000.00	4.55%	
5 年以上	30,000.00	1.28%		30,000.00	1.36%	
合计	2,334,600.00	--		2,200,000.00	--	

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) 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	非关联方	850,000.00	1 年以内	36.4%

第二名	非关联方	800,000.00	1-2 年	34.27%
第三名	非关联方	400,000.00	1 年以内	17.13%
第四名	非关联方	178,250.00	1 年以内	7.64%
第五名	非关联方	30,000.00	5 年以内	1.29%
合计	--	2,258,250.00	--	96.73%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、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	11,393,614.99	97.56%	2,314,207.79	88.85%
1 至 2 年	4,222.40	0.04%	25,500.00	0.98%
2 至 3 年	86,199.70	0.74%	70,699.70	2.71%
3 年以上	194,251.57	1.66%	194,251.57	7.46%
合计	11,678,288.66	--	2,604,659.06	--

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	4,275,000.00	1 年以内	待结算
第二名	非关联方	2,154,812.80	1 年以内	待结算
第三名	非关联方	492,500.00	1 年以内	待结算
第四名	非关联方	361,000.00	1 年以内	待结算
第五名	非关联方	354,750.60	1 年以内	待结算
合计	--	7,638,063.40	--	--

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

本报告期预付款项中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

9、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	11,889,896.37		11,889,896.37	12,813,980.60		12,813,980.60
库存商品	24,398,674.50		24,398,674.50	18,695,837.98		18,695,837.98
包装物	1,183,298.93		1,183,298.93	1,497,402.71		1,497,402.71
低值易耗品	1,340,778.45		1,340,778.45	372,977.06		372,977.06
发出商品	3,758,693.97		3,758,693.97	6,246,910.07		6,246,910.07
合计	42,571,342.22		42,571,342.22	39,627,108.42		39,627,108.42

(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	

(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（%）

存货的说明

报告期内本公司存货无跌价迹象，无需计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期股权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
烟台民生化学制品有限公司	10.07%	10.07%	12,273,990.27	1,926,026.31	10,347,963.96	2,454,893.11	-441,740.88

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、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
烟台民生化学制品有限公司	成本法	907,719.23	907,719.23		907,719.23	10.07%	10.07%				
合计	--	907,719.23	907,719.23		907,719.23	--	--	--			

(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

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、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：	114,061,699.98	1,300,371.88			115,362,071.86
其中：房屋及建筑物	76,588,126.70				76,588,126.70
机器设备	31,305,903.79	802,695.29			32,108,599.08
运输工具	2,754,159.57	157,068.34			2,911,227.91
电子设备	1,768,393.28	99,681.87			1,868,075.15
其他设备	1,645,116.64	240,926.38			1,886,043.02
--	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：	30,693,278.23		3,684,575.71		34,377,853.94

其中：房屋及建筑物	15,199,754.96		1,815,731.70		17,015,486.66
机器设备	11,799,263.39		1,371,547.24		13,170,810.63
运输工具	1,873,009.53		225,847.41		2,098,856.94
电子设备	1,390,265.75		102,766.14		1,493,031.89
其他设备	430,984.60		168,683.22		599,667.82
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	83,368,421.75		--		80,984,217.92
其中：房屋及建筑物	61,388,371.74		--		59,572,640.04
机器设备	19,506,640.40		--		18,937,788.45
运输工具	881,150.04		--		812,370.97
电子设备	378,127.53		--		375,043.26
其他设备	1,214,132.04		--		1,286,375.20
电子设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	83,368,421.75		--		80,984,217.92
其中：房屋及建筑物	61,388,371.74		--		59,572,640.04
机器设备	19,506,640.40		--		18,937,788.45
运输工具	881,150.04		--		812,370.97
电子设备	378,127.53		--		375,043.26
其他设备	1,214,132.04		--		1,286,375.20

本期折旧额 3,684,575.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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

本公司拥有的房屋面积合计37,400.39 m²，其中：已办理权属证书的面积为34,720.69 m²，尚未办理权属证书的房屋面积有2,679.70 m²，占7.16%，未办证的部分主要是自行车棚、彩钢顶雨棚等简易构筑物。

18、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
新建生产用房及辅助用房的工程项目	55,745,715.48		55,745,715.48	17,870,667.36		17,870,667.36
奉贤车间改造	105,135.56		105,135.56			
合计	55,850,851.04		55,850,851.04	17,870,667.36		17,870,667.36

(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
新建生产用房及辅助用房的工程项目	70,645,038.00	17,870,667.36	37,875,048.12			78.91%	80%				募集资金	55,745,715.48
合计	70,645,038.00	17,870,667.36	37,875,048.12			--	--			--	--	55,745,715.48

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

报告期内本公司在建工程未发生减值损失，无需计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、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	41,566,207.77			41,566,207.77
1、上海浦东新区合庆镇红星村 61/4 丘(庆达路 655 号) 土地使用权	4,843,200.00			4,843,200.00
2、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 22/1 丘土地使用权	12,455,407.64			12,455,407.64
3、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 4/25 丘土地使用权	23,920,295.00			23,920,295.00
4、用友财务软件	168,705.13			168,705.13
5、Windows 及 Office 软件	106,400.00			106,400.00
6、SQL2008 标准版数据库	54,000.00			54,000.00
7、金山杀毒软件	8,700.00			8,700.00
8、维一股东大会管理软件	9,500.00			9,500.00
二、累计摊销合计	3,641,546.86	446,972.16		4,088,519.02
1、上海浦东新区合庆镇红星村 61/4 丘(庆达路 655 号) 土地使用权	879,848.00	48,432.00		928,280.00
2、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 22/1 丘土地使用权	1,511,461.91	124,599.00		1,636,060.91

3、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 4/25 丘土地使用权	1,075,865.58	239,210.70		1,315,076.28
4、用友财务软件	84,571.50	16,870.50		101,442.00
5、Windows 及 Office 软件	54,973.23	10,639.98		65,613.21
6、SQL2008 标准版数据库	32,400.00	5,400.00		37,800.00
7、金山杀毒软件	1,160.00	870.00		2,030.00
8、维一股东大会管理软件	1,266.64	949.98		2,216.62
三、无形资产账面净值合计	37,924,660.91	-446,972.16		37,477,688.75
1、上海浦东新区合庆镇红星村 61/4 丘(庆达路 655 号) 土地使用权	3,963,352.00	-48,432.00		3,914,920.00
2、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 22/1 丘土地使用权	10,943,945.73	-124,599.00		10,819,346.73
3、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 4/25 丘土地使用权	22,844,429.42	-239,210.70		22,605,218.72
4、用友财务软件	84,133.63	-16,870.50		67,263.13
5、Windows 及 Office 软件	51,426.77	-10,639.98		40,786.79
6、SQL2008 标准版数据库	21,600.00	-5,400.00		16,200.00
7、金山杀毒软件	7,540.00	-870.00		6,670.00
8、维一股东大会管理软件	8,233.36	-949.98		7,283.38
1、上海浦东新区合庆镇红星村 61/4 丘(庆达路 655 号) 土地使用权				
2、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 22/1 丘土地使用权				
3、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 4/25 丘土地使用权				
4、用友财务软件				
5、Windows 及 Office 软件				
6、SQL2008 标准版数据库				
7、金山杀毒软件				
8、维一股东大会管理软件				
无形资产账面价值合计	37,924,660.91	-446,972.16		37,477,688.75
1、上海浦东新区合庆镇红星村 61/4 丘(庆达路 655 号) 土地使用权	3,963,352.00	-48,432.00		3,914,920.00
2、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 22/1 丘土地使用权	10,943,945.73	-124,599.00		10,819,346.73

街坊 22/1 丘土地使用权				
3、上海奉贤区星火开发区 4 街坊 4/25 丘土地使用权	22,844,429.42	-239,210.70		22,605,218.72
4、用友财务软件	84,133.63	-16,870.50		67,263.13
5、Windows 及 Office 软件	51,426.77	-10,639.98		40,786.79
6、SQL2008 标准版数据库	21,600.00	-5,400.00		16,200.00
7、金山杀毒软件	7,540.00	-870.00		6,670.00
8、维一股东大会管理软件	8,233.36	-949.98		7,283.38

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、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

长期待摊费用的说明

26、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	993,772.28	817,063.86
可抵扣亏损		135,234.17
小计	993,772.28	952,298.03
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	6,624,447.52	5,447,092.40
可抵扣亏损		540,936.67
小计	6,624,447.52	5,988,029.07

(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	993,772.28		952,298.03	

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

27、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	5,447,092.40	1,470,550.12		293,195.00	6,624,447.52
合计	5,447,092.40	1,470,550.12		293,195.00	6,624,447.52

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	5,000,000.00
合计	30,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明

抵押借款2013年6月30日余额3000万元，系以本公司位于奉贤区雷州路169号的房产及土地使用权作为抵押，向江苏银行股份有限公司上海分行取得的借款。

(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

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、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（含 1 年）	43,691,462.11	39,952,530.80
1—2 年（含）	946,670.83	363,380.72
2—3 年（含）	46,619.00	28,842.96
3 年以上	28,843.14	0.18
合计	44,713,595.08	40,344,754.66

(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

33、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（含 1 年）	719,906.21	155,717.23
1—2 年（含）	309,972.80	390,984.35
2—3 年（含）	6,265.00	39,009.72
3 年以上	103,598.45	86,265.09
合计	1,139,742.46	671,976.39

(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
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项主要是尚未结算的货款。

34、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	1,860,041.35	12,759,038.63	12,759,038.63	1,860,041.35
二、职工福利费		1,753,578.30	1,753,578.30	
三、社会保险费		2,757,772.70	2,757,772.70	
其中：医疗保险费		868,599.10	868,599.10	
基本养老保险费		1,644,405.20	1,644,405.20	
失业保险费		125,177.70	125,177.70	
工伤保险费		60,805.70	60,805.70	
生育保险费		58,785.00	58,785.00	
四、住房公积金		397,619.00	397,619.00	
六、其他		508,169.07	426,548.47	81,620.60
合计	1,860,041.35	18,176,177.70	18,094,557.10	1,941,661.95

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 238,140.07 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 265,679.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	766,920.86	1,007,696.15

营业税		4,377.00
企业所得税	2,101,217.44	1,424,066.34
个人所得税	55,049.77	12,397.83
城市维护建设税	12,690.63	15,013.89
教育费附加	38,071.89	45,041.67
地方教育费附加	25,381.26	30,027.78
河道维护费	12,690.63	15,013.89
合计	3,012,022.48	2,553,634.55

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	722,968.27	1,111,377.27
合计	722,968.27	1,111,377.27

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目	466,666.69	666,666.67
合计	466,666.69	666,666.67

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目系受上海市科学技术委员会委托实施的科研计划项目，按拨款计划，首期拨款80万元已于2012年9月收到；验收后拨款20万元预计2014年6月收到。该项目期限为2012年9月至2014年9月共计24个月，验收截止日期为2014年9月30日；根据政府补助准则，已收到的首期拨款80万元计入递延收益，并自收到当月起，在项目剩余期限内（24个月）平均分摊计入营业外收入。

47、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	100,000,000.00						100,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	326,990,288.09			326,990,288.09
其他资本公积	627,707.81			627,707.81
合计	327,617,995.90			327,617,995.90

资本公积说明

51、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	12,653,181.57			12,653,181.57
合计	12,653,181.57			12,653,181.57

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	112,866,621.27	--
调整后年初未分配利润	112,866,621.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,872,910.42	--
应付普通股股利	31,000,000.00	
期末未分配利润	98,739,531.69	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、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	134,375,044.12	107,574,177.59
其他业务收入	1,773,464.41	1,106,797.20
营业成本	92,815,513.30	70,190,796.23

(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
胶粘剂行业	134,375,044.12	91,638,333.35	107,574,177.59	69,701,738.06
合计	134,375,044.12	91,638,333.35	107,574,177.59	69,701,738.06

(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
环氧胶	70,261,762.28	47,570,895.68	52,581,086.18	33,473,232.44
丙烯酸胶	34,744,037.59	21,373,028.62	31,699,732.32	19,019,754.24
SBS 胶粘剂	11,341,020.01	8,740,697.51	11,421,668.56	9,182,310.40
聚氨酯胶	10,975,262.57	8,528,312.03	6,820,632.15	4,484,431.26
其他产品	7,052,961.67	5,425,399.51	5,051,058.38	3,542,009.72
合计	134,375,044.12	91,638,333.35	107,574,177.59	69,701,738.06

(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
国内销售	134,375,044.12	91,638,333.35	107,574,177.59	69,701,738.06
合计	134,375,044.12	91,638,333.35	107,574,177.59	69,701,738.06

(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(%)
客户 1	21,024,356.78	15.44%
客户 2	18,353,249.10	13.48%
客户 3	10,342,751.98	7.6%
客户 4	3,565,649.66	2.62%
客户 5	2,885,538.48	2.12%
合计	56,171,546.00	41.26%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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		3,300.00	建筑业收入 3%
城市维护建设税	81,409.63	65,231.48	流转税额的 1%
教育费附加	244,228.85	195,694.43	流转税额的 3%
地方教育费附加	162,819.25	130,457.81	流转税额的 2%
河道管理费	81,409.63		流转税额的 1%
合计	569,867.36	394,683.72	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、薪金	3,906,343.67	3,704,439.75
业务费	828,764.50	663,475.60
差旅费	1,235,811.40	719,235.40
办公费	218,920.20	337,028.56
车辆费用	482,714.49	220,293.50
宣传费	445,417.41	44,675.75
会务费	376,009.50	5,000.00
运费	2,438,051.09	1,315,551.89
低值易耗品	119,142.94	129,674.08
促销费	653,172.98	307,710.56
折旧费	45,601.05	40,717.26
其他	445,464.00	262,319.70
合计	11,195,413.23	7,750,122.05

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、薪金	7,131,125.23	6,535,834.99
业务费	56,646.00	73,112.00
差旅费	277,682.70	478,664.50
折旧费	1,152,177.68	1,048,657.14
低值易耗品	36,784.78	35,240.11
办公费	247,804.69	314,421.49
税金	226,199.65	300,268.56
福利费、工会经费	697,657.10	518,044.52
无形资产摊销	446,972.16	441,708.84
车辆费用	132,935.34	90,124.31
宣传费	108,254.72	451,000.00
咨询费	7,806.98	102,000.00
评审费	234,723.69	38,716.98
水电费	125,642.32	121,760.92

测试费	121,292.05	51,750.12
技术开发费	266,477.96	261,310.02
材料费	544,219.99	384,271.03
其他	1,495,109.82	355,355.18
合计	13,309,512.86	11,602,240.71

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	752,743.34	932,129.16
利息收入	-3,757,635.70	-574,170.35
银行手续费	17,746.82	20,039.26
合计	-2,987,145.54	377,998.07

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、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

(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

(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

62、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	1,470,550.12	760,120.70
合计	1,470,550.12	760,120.70

63、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		3,557.75	
其中：固定资产处置利得		3,557.75	
政府补助	417,715.98	360,865.00	
其他收入	204.23	4,210.00	
合计	417,920.21	368,632.75	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
就业困难人员补贴	9,825.00	28,000.00	
浦东新区科学技术奖		50,000.00	
飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目	199,999.98		
职工职业培训财政补贴	132,396.00	168,865.00	
安全生产标准化建设奖励		100,000.00	
失保基金补贴	52,000.00		
知识产权小额补助	16,000.00		
专利资助	7,495.00	14,000.00	
合计	417,715.98	360,865.00	--

营业外收入说明

64、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
----	-------	-------	---------------

营业外支出说明

65、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	3,361,281.24	2,536,386.11
递延所得税调整	-41,474.25	-229,655.45
合计	3,319,806.99	2,306,730.66

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
报告期归属于公司普通股股东的	P1	16,872,910.42	15,666,915.40
报告期归属于公司普通股股东的	F	354,895.83	313,475.72
报告期扣除非经常性损益后归属	P2=P1-F	16,518,014.59	15,353,439.68
稀释事项对归属于公司普通股股	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后	P4		
年初股份总数	S0	100,000,000.00	75,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票	S1	—	
报告期因发行新股或债转股等增	Si		25,000,000.00
加的股份数	Mi	—	—
	Sj	—	—
增加股份下一月份起至报告期年	Mj		2
报告期因回购等减少的股份数	Sj	—	—
减少股份下一月份起至报告期期	Mj	—	—
报告期缩股数	Sk	—	—
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M$	100,000,000.00	83,333,333.33
加：假定稀释性潜在普通股转换	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权	$X2=S+X1$	100,000,000.00	83,333,333.33
其中：可转换公司债转换而增			
认股权证/股份期权行权而增加			
回购承诺履行而增加的普通股			
归属于公司普通股股东的基本每	$Y1=P1/S$	0.17	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司	$Y2=P2/S$	0.17	0.18
普通股的每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.17	0.19

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	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.17	0.18
----------------------------	-----------------------	------	------

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助款等	389,867.41
合计	389,867.41

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
营业费用、管理费用中的非工资性支出、营业外支出及其他经营性往来净支出	11,824,205.66
合计	11,824,205.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金利息收入	3,585,942.52
合计	3,585,942.52

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	16,872,910.42	15,666,915.40
加：资产减值准备	1,470,550.12	760,120.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,684,575.71	2,947,372.69
无形资产摊销	446,972.16	441,708.84
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）		-3,557.75
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,833,199.18	932,129.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,474.25	-229,655.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,944,233.80	-7,307,381.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,805,557.54	-19,563,393.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,403,706.05	-11,637,642.64
经营活动产生的现金流量净额	3,446,837.59	-17,993,384.46
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	211,170,161.54	248,615,891.90
减：现金的期初余额	242,747,623.93	34,613,160.55
现金及现金等价物净增加额	-31,577,462.39	214,002,731.35

(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) 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	211,170,161.54	242,747,623.93
其中：库存现金	298,345.10	37,049.00
可随时用于支付的银行存款	210,871,816.44	242,710,574.93
三、期末现金及现金等价物余额	211,170,161.54	242,747,623.93

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

九、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

本企业的母公司情况的说明

本公司整体上市，没有母公司。本公司董事长陆企亭先生现持有本公司17.9721%的股份，系本公司最大的股东，为本公司的实际控制人。

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
上海万达化工物品运输有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	缪吉	运输业	100 万元	100%	100%	73853679-2
上海康达新能源材料公司	控股子公司	有限责任公司	上海	侯一斌	制造业	6000 万元	100%	100%	56305651-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
烟台民生化学品有限公司	有限责任公司	烟台芝罘区	李佐祖	制造业	898 万元	10.07%	10.07%	联营企业	79035876-X

4、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

本企业的其他关联方情况的说明

5、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 (%)
烟台民生化学品有限公司	采购原材料	市场价格	922,222.19	1.14%	854,700.82	1.26%

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易**6、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

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
采购原材料	烟台民生化学品有限公司	779,940.00	400,940.00

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、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

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

其他或有负债及其财务影响

截止2013年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1.资产抵押、质押

截止2013年6月30日，本公司资产抵押情况列示如下：

抵押、质押资产情况			借款情况					备注	
项目	原值	净值	被担保	借款	借款	借款期限	年利率		
庆达路655号	25,096,535.64	15,813,628.87	本	交通银行				抵押权属证书	
星火开发区4街坊22/1丘土地使用权	40,207,235.71	33,469,464.24	本	公司	江苏银行	700万元	2013.1.30-2013.9.2	贷款发放日同期基准利率下浮10%	抵押权属证书号为“沪房地奉字2012第004396号”
					股份有限公司上海分行	800万元	2013.1.30-2013.9.2		
						500万元	2013.4.09-2014.4.0		
						500万元	2013.5.09-2014.5.0		
					500万元	2013.6.14-2014.6.1			
合计	65,303,771.35	49,283,093.11	—	—	3000万元	—	—	—	

2.截止2013年6月30日，本公司除上述资产抵押、质押外，无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、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

根据本公司第二届董事会第一次会议决议，公司使用闲置募集资金人民币2,600.00万元暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准该议案之日起不超过十二个月（2013年8月6日至2014年8月5日），到期将资金归还到公司募集资金专用账户。

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

截止资产负债表日，本公司无其他应披露的其他重要事项。

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1 销售货款	126,238,006.19	100%	6,623,396.01	5.25%	106,335,714.38	100%	5,447,092.40	5.12%
组合小计	126,238,006.19	100%	6,623,396.01	5.25%	106,335,714.38	100%	5,447,092.40	5.12%
合计	126,238,006.19	--	6,623,396.01	--	106,335,714.38	--	5,447,092.40	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	123,401,228.41	97.74%	6,170,061.42	103,890,216.81	97.7%	5,194,510.84
1 年以内小计	123,401,228.41	97.74%	6,170,061.42	103,890,216.81	97.7%	5,194,510.84
1 至 2 年	1,170,977.68	0.93%	117,097.77	2,365,179.57	2.22%	236,517.96
2 至 3 年	1,635,032.10	1.29%	327,006.42	80,318.00	0.08%	16,063.60
3 年以上	30,768.00	0.02%	9,230.40			
合计	126,238,006.19	--	6,623,396.01	106,335,714.38	--	5,447,092.40

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) 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
客户	货款	2013 年 06 月 28 日	293,195.00	无法收回	否
合计	--	--	293,195.00	--	--

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

本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款以及关联方交易。

(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 (%)
客户 1	非关联方	30,578,841.81	1 年以内	24.22%
客户 2	非关联方	27,736,747.29	1 年以内	21.97%
客户 3	非关联方	15,935,496.34	1 年以内	12.62%
客户 4	非关联方	4,030,720.00	1 年以内	3.19%
客户 5	非关联方	3,732,525.61	1 年以内	2.96%
合计	--	82,014,331.05	--	64.96%

(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 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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								
其中：组合 2 保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来	199,015,285.35	100%			198,897,685.35	100%		
组合小计	199,015,285.35	100%			198,897,685.35	100%		
合计	199,015,285.35	--		--	198,897,685.35	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含）	198,185,285.35	99.58%		198,767,685.35	99.93%	
1 年以内小计	198,185,285.35	99.58%		198,767,685.35	99.93%	
1 至 2 年	800,000.00	0.4%				
2 至 3 年				100,000.00	0.05%	
5 年以上	30,000.00	0.02%		30,000.00	0.02%	
合计	199,015,285.35	--		198,897,685.35	--	

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) 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

（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	197,547,685.35	1 年以内	99.26%
第二名	非关联方	800,000.00	1-2 年	0.4%
第三名	非关联方	400,000.00	1 年以内	0.2%
第四名	非关联方	178,250.00	1 年以内	0.09%
第五名	非关联方	30,000.00	5 年以上	0.02%
合计	--	198,955,935.35	--	99.97%

（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(%)
上海康达新能源材料有限公司	子公司	197,547,685.35	99.26%
合计	--	197,547,685.35	99.26%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他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

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
上海万达化工物品运输有限公司	成本法	610,000.00	610,000.00		610,000.00	100%	100%				
上海康达新能源材料有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	100%	100%				
烟台民生化学品有限公司	成本法	907,719.23	907,719.23		907,719.23	10.07%	10.07%				
合计	--	61,517,719.23	61,517,719.23		61,517,719.23	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	134,388,329.59	107,622,029.05
其他业务收入	1,554,284.61	1,106,797.20
合计	135,942,614.20	108,728,826.25
营业成本	93,063,957.35	70,122,454.69

(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
胶粘剂行业	134,388,329.59	92,103,597.14	107,622,029.05	69,633,396.52
合计	134,388,329.59	92,103,597.14	107,622,029.05	69,633,396.52

(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
环氧胶	70,261,762.28	47,699,389.90	52,581,086.18	33,473,232.44
丙烯酸胶	34,744,037.59	21,373,028.62	31,699,732.32	19,019,754.24
SBS 胶粘剂	11,341,020.01	8,740,697.51	11,421,668.56	9,182,310.40
聚氨酯胶	10,975,262.57	8,528,312.03	6,820,632.15	4,484,431.26
其他产品	7,066,247.14	5,762,169.08	5,098,909.84	3,473,668.18
合计	134,388,329.59	92,103,597.14	107,622,029.05	69,633,396.52

(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
国内销售	134,388,329.59	92,103,597.14	107,622,029.05	69,633,396.52
合计	134,388,329.59	92,103,597.14	107,622,029.05	69,633,396.52

(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(%)
客户 1	21,024,356.78	15.47%
客户 2	18,353,249.10	13.5%
客户 3	10,342,751.98	7.61%
客户 4	3,565,649.66	2.62%
客户 5	2,885,538.48	2.12%

合计	56,171,546.00	41.32%
----	---------------	--------

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

(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
-------	-------	-------	--------------

(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

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	14,169,413.60	16,011,457.11
加：资产减值准备	1,469,498.61	760,120.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,355,395.15	2,731,699.15
无形资产摊销	207,761.46	202,498.14
财务费用（收益以“-”号填列）	752,743.34	932,129.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-176,445.54	-114,018.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,046,940.22	-6,845,650.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,534,196.87	-196,115,562.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,782,123.97	-12,024,224.06
经营活动产生的现金流量净额	7,415,105.56	-194,461,550.77
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	24,565,763.18	22,264,036.43
减：现金的期初余额	29,848,081.51	33,216,550.77
现金及现金等价物净增加额	-5,282,318.33	-10,952,514.34

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、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
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）	417,715.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204.23	
减：所得税影响额	63,024.38	
合计	354,895.83	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,872,910.42	15,666,915.40	539,010,709.16	553,137,798.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	16,872,910.42	15,666,915.40	539,010,709.16	553,137,798.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	3%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94%	0.17	0.17

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项期末数1,167.83万元，较年初增加348.36%，主要是本公司预付设备款项的增加，以及材料到货结算所致；

(2) 在建工程期末数5,585.09万元，较年初增加212.53%，系公司募投项目基建投入的增加所致；

(3) 短期借款期末数3,000.00万元，比年初数增加500.00%，主要原因是本公司增加银行借款所致；

(4) 预收款项期末数113.97万元，较年初增加69.61%，主要是部分客户预付货款的增加所致；

(5) 其他应付款期末数72.30万元，比年初数下降34.95%，主要原因是公司代收代付的款项已经支付所致。

(6) 营业成本本期发生额9,281.55万元，较上年同期增加32.23%，主要原因是本期销售量的增加，导致营业成本同时增加以及公司人工成本、折旧等费用的增加所致。

(7) 营业税金及附加本期发生额56.99万元，较上年同期增加44.39%，主要原因是本期营业收入的增加，同时增加了税金及附加；

(8) 销售费用本期发生额1,119.54万元，较上年同期增加44.45%，主要原因是公司加大了销售力度所致；

(9) 财务费用本期发生额-298.71万元，较上年同期减少890.25%，主要原因是本期收到募集资金存款利息增加所致。

(10) 资产减值损失本期发生额147.06万元，较上年同期增加93.46%，主要是本期期末应收账款增加，采用账龄分析法计提的坏账准备增加所致。

(11) 经营活动产生的现金流量净额344.68万元，较上年同期增加119.16%，主要是本期公司加大应收款项的催收力度，以及部分应收票据到期或贴现所致。

(12) 投资活动产生的现金流量净额-2,827.16万元，较上年同期减少829.24%，主要是公司基建项目支付的现金增加所致。

(12) 筹资活动产生的现金流量净额-675.27万元，较上年同期减少102.87%，主要是公司借款增加，以及本期分配股息红利所致。

第九节 备查文件目录

- 一、第二届董事会第二次会议决议；
- 二、第二届监事会第二次会议决议；
- 三、载有法定代表人、会计机构负责人、主要会计工作负责人签名并盖章的会计报表；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。