



深圳市彩虹精细化工股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第八节 公司治理.....	51
第九节 内部控制.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录 .....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或彩虹精化	指	深圳市彩虹精细化工股份有限公司
格瑞卫康	指	深圳市格瑞卫康环保科技有限公司
惠州虹彩	指	惠州市虹彩新材料科技有限公司
新彩公司	指	深圳市新彩再生材料科技有限公司
深圳虹彩	指	深圳市虹彩新材料科技有限公司
嘉兴彩联	指	嘉兴市彩联新材料科技有限公司
彩虹集团或控股股东	指	深圳市彩虹创业投资集团有限公司
珠海虹彩	指	珠海市虹彩精细化工有限公司
纳尔特保温	指	北京纳尔特保温节能材料有限公司
江海同舟	指	深圳市江海同舟投资有限公司
珠海物流	指	珠海港物流发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准；经营中可能存在人力资源风险、原材料价格波动风险、技术创新风险、政策风险等风险，已在本报告“第四节 七、公司未来发展的展望 7、风险因素”中描述，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	彩虹精化	股票代码	002256
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市彩虹精细化工股份有限公司		
公司的中文简称	彩虹精化		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN RAINBOW FINE CHEMICAL INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RAINBOW		
公司的法定代表人	郭健		
注册地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城		
注册地址的邮政编码	518108		
办公地址	深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城		
办公地址的邮政编码	518108		
公司网址	http://www.7cf.com		
电子信箱	dongsh@rainbowvc.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、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》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1995 年 12 月 20 日	深圳市工商行政管理局	440301103587960	44030661890815X	61890815-X
报告期末注册	2013 年 12 月 16 日	深圳市市场监督管理局	440301103587960	44030661890815X	61890815-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	支梓、邓国强

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	589,275,846.23	476,770,387.67	23.6%	419,433,022.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,451,048.38	6,971,044.74	767.17%	21,191,734.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,612,913.99	6,333,123.19	320.22%	20,121,279.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,149,281.02	9,692,797.16	644.36%	-2,051,932.61
基本每股收益（元/股）	0.19	0.02	850%	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.02	850%	0.07
加权平均净资产收益率（%）	12.64%	1.54%	11.1%	4.75%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	646,611,855.77	810,057,423.32	-20.18%	686,452,381.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	505,348,999.23	451,161,950.85	12.01%	456,718,906.11

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	31,919,106.14	38,228.97	3,219.01	其中：处置子公司确认投资收益为 32,101,470.47 元。
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）	364,387.00	903,000.00	990,000.00	
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		797,565.36		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	74,277.18	-179,463.84	270,544.19	
减：所得税影响额	-1,474,394.15	207,649.92	187,815.67	

少数股东权益影响额（税后）	-5,969.92	713,759.02	5,492.68	
合计	33,838,134.39	637,921.55	1,070,454.85	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，公司围绕“在环保、节能、新材料领域同心多元化持续经营；坚持开发一个产品，启动一个市场，发展一个系列，带动一个产业的思路；坚持对品牌、技术、制造、市场、管理等各方面的投入，扩大产品销售规模和市场占有率；坚持打造资源聚集、共享、分配平台，承载公司持续发展核心竞争力优势”的发展战略，充分发挥公司技术优势和品牌优势，不断开拓市场，改善生产工艺，深入开展精益管理，着力挖掘潜力与节能降耗，提高生产效率，取得良好经济效益。

报告期，公司实现营业总收入58,927.58万元，较上年同期47,677.04万元增加11,250.54万元，增幅23.60%；实现归属于母公司所有者的净利润6,045.10万元，较上年同期697.10万元增加5,348.00万元，增幅767.17%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期公司营业总收入为58,927.58万元，比上年同期47,677.04万元增加了11,250.54万元、增幅23.60%；公司业绩大幅提高，实现归属于母公司的净利润6,045.10万元，同比增加5,348.00万元、增幅767.17%。主要因素为：母公司营业总收入比上年同期增长、用规模和资金优势降低原辅材料的采购价格，从而降低产品成本；清理、整顿、整合公司和各子公司的资源，转让亏损企业，增加了业绩；控股的子公司经营情况好转，实现盈利。

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	589,275,846.23	476,770,387.67	23.60%	
营业成本	455,213,041.79	383,696,563.14	18.64%	
销售费用	46,209,679.17	41,367,517.21	11.71%	
管理费用	50,938,709.98	54,134,744.07	-5.90%	
财务费用	-851,573.01	-1,186,873.24	28.25%	
所得税费用	2,876,112.39	-1,614,332.12	278.16%	主要是 2013 年公司盈利能力较上年同期有所提高，利润增加，当期应交所得税增加所致
研发投入	17,203,196.48	16,937,761.37	1.57%	
经营活动产生的现金流量净额	72,149,281.02	9,692,797.16	644.36%	主要是销售回款增加及收回往来款所致
投资活动产生的现金流量净额	110,481,177.91	-26,853,569.71	511.42%	主要是转让子公司收回投资款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,231,004.38	37,532,210.29	-183.21%	主要是归还银行借款所致

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期营业总收入 58,927.58 万元,较上年同期增长 23.60%, 主要是母公司以及子公司主营业务收入增长所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
化工行业	销售量	80,533,993.4	73,087,910	10.19%
	生产量	81,550,180.2	73,415,798.4	11.08%
	库存量	1,722,753.71	706,566.91	143.82%
节能保温行业	销售量	1,782.22	60,682.68	-97.06%
	生产量	0	60,553.68	-100%
	库存量	0	6,948.22	-100%
新材料行业	销售量	1,819,012.62	719,905	152.67%
	生产量	2,415,067.47	741,772	225.58%
	库存量	596,054.85	0	
再生材料行业	销售量	19,980.68	5,948.74	235.88%
	生产量	26,329.72	928.81	2,734.78%
	库存量	0	5,838.5	-100%
室内空气净化行业	销售量	2,323,258	152,986	1,418.61%
	生产量	974,294	784,947	24.12%
	库存量	284,050	1,633,014	-82.61%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

化工产品库存量增加是因为期末待装船的出口产品及国内销售订单增加而生产形成的库存;节能保温产品销售及生产量减少是相应业务已随 2013 年 5 月纳尔特保温转让完成中止;新材料产品销售量及生产量增加是本报告期通过开拓国际国内市场而增加;再生材料产品销售量、生产量、库存量增加是客户订单增加而形成;室内空气净化产品销售量增加是因为市场需求量增加,从而也使期末库存量减少。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司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

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	114,902,592.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.5%

## 公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	26,478,624.37	4.49%
2	第二名	24,511,874.50	4.16%
3	第三名	23,897,323.32	4.06%
4	第四名	20,568,921.00	3.49%
5	第五名	19,445,848.85	3.3%
合计	——	114,902,592.04	19.5%

## 3、成本

## 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
化工行业		283,657,846.75	62.41%	273,045,114.22	71.58%	-9.17%
节能保温行业		2,109,759.72	0.46%	31,648,202.22	8.3%	-7.84%
新材料行业		29,663,424.83	6.53%	5,036,978.50	1.32%	5.21%
再生材料行业		118,449,595.88	26.06%	68,435,764.26	17.94%	8.12%
室内空气净化行业		20,591,608.29	4.53%	3,311,564.52	0.87%	3.66%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
环保功能涂料与辅料		184,165,442.73	40.52%	178,362,904.90	46.76%	-6.23%
绿色环保家居用品		14,043,967.78	3.09%	14,664,003.94	3.84%	-0.75%
汽车环保节能美容护理用品		85,448,436.24	18.8%	80,018,205.38	20.98%	-2.17%

保温防火材料		153,283.22	0.03%	4,576,248.86	1.2%	-1.17%
门窗制品		1,956,476.50	0.43%	27,071,953.36	7.1%	-6.67%
生物降解材料		29,663,424.83	6.53%	5,036,978.50	1.32%	5.21%
再生材料		118,449,595.88	26.06%	68,435,764.26	17.94%	8.12%
室内空气净化产品		20,591,608.29	4.53%	3,311,564.52	0.87%	3.66%

说明

2013年主营业务成本比上年同期增长19.13%，主要是因为主营业务收入的增长而相应的主营业务成本增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	180,814,897.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	42.41%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	90,048,450.25	21.12%
2	第二名	44,684,373.20	10.48%
3	第三名	17,943,460.09	4.21%
4	第四名	14,542,562.51	3.41%
5	第五名	13,596,051.29	3.19%
合计	——	180,814,897.34	42.41%

#### 4、费用

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）
销售费用	46,209,679.17	41,367,517.21	11.71%
管理费用	50,938,709.98	54,134,744.07	-5.90%
财务费用	-851,573.01	-1,186,873.24	28.25%
所得税费用	2,876,112.39	-1,614,332.12	278.16%

所得税费用增加主要是 2013 年公司盈利能力较上年同期有所提高利润增加，当期应交所得税增加所致。

#### 5、研发支出

2013年研发总支出为1,720.32万元，占营业总收入的2.92%，占净资产比例为3.40%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	665,026,142.79	569,873,807.73	16.7%
经营活动现金流出小计	592,876,861.77	560,181,010.57	5.84%
经营活动产生的现金流量净额	72,149,281.02	9,692,797.16	644.36%
投资活动现金流入小计	125,677,606.68	23,943,232.00	424.9%
投资活动现金流出小计	15,196,428.77	50,796,801.71	-70.08%
投资活动产生的现金流量净额	110,481,177.91	-26,853,569.71	511.42%
筹资活动现金流入小计	39,413,333.00	82,980,000.00	-52.5%
筹资活动现金流出小计	70,644,337.38	45,447,789.71	55.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,231,004.38	37,532,210.29	-183.21%
现金及现金等价物净增加额	151,399,454.55	20,371,437.74	643.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年增长644.36%，主要是收到销售回款及往来款所致；
- 2、投资活动现金流入较上年增长424.9%，主要是处置了子公司收到的股权转让款所致；
- 3、投资活动现金流出较上年减少70.08%，主要是支付投资款减少所致；
- 4、投资活动产生的现金流量净额较上年增长511.42%，主要是收到的股权转让款所致；
- 5、筹资活动现金流入较上年减少52.50%，主要是本报告期新增银行借款减少所致；
- 6、筹资活动现金流出较上年增长55.44%，主要是归还到期银行借款所致；
- 7、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少183.21%，主要是归还到期银行借款所致；
- 8、现金及现金等价物净增加额较上年增长643.19%，主要是转让子公司收回投资款与流动资金补助款，

合并报表范围减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 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						
化工行业	384,419,515.59	283,657,846.75	26.21%	6.91%	3.89%	2.14%
节能保温行业	1,960,363.69	2,109,759.72	-7.62%	-93.06%	-93.33%	4.49%
新材料行业	25,599,011.61	29,663,424.83	-15.88%	976.01%	488.91%	95.84%
再生材料行业	127,663,262.41	118,449,595.88	7.22%	74.93%	73.08%	1%

室内空气净化行业	46,194,660.86	20,591,608.29	55.42%	398.69%	521.81%	-8.83%
分产品						
环保功能涂料与辅料	253,833,313.60	184,165,442.73	27.45%	5.77%	3.25%	1.77%
绿色环保家居用品	19,933,638.85	14,043,967.78	29.55%	-5.37%	-4.23%	-0.84%
汽车环保节能美容护理用品	110,652,563.14	85,448,436.24	22.78%	12.31%	6.79%	4%
生物降解材料	25,599,011.61	29,663,424.83	-15.88%	976.01%	488.91%	95.84%
保温防火材料	132,948.76	153,283.22	-15.29%	-93.34%	-96.65%	113.86%
门窗制品	1,827,414.93	1,956,476.50	-7.06%	-93.03%	-92.77%	-3.86%
再生材料	127,663,262.41	118,449,595.88	7.22%	74.93%	73.08%	1%
室内空气净化产品	46,194,660.86	20,591,608.29	55.42%	398.69%	521.81%	-8.83%
分地区						
国内	374,505,102.40	292,730,461.94	21.84%	35.86%	26.77%	5.61%
国外	211,331,711.76	161,741,773.53	23.47%	7.4%	7.42%	-0.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	327,022,737.58	50.57%	179,818,283.03	22.2%	28.37%	主要系转让子公司收回投资款与流动资金补助款，合并范围减少所致
应收账款	64,421,126.80	9.96%	83,214,795.89	10.27%	-0.31%	
存货	60,422,050.49	9.34%	120,473,344.34	14.87%	-5.53%	主要系合并范围减少所致
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	36,557,655.49	5.65%	0.00	0%	5.65%	主要系控股子公司自 2013 年 6 月起转为参股公司，按权益法核算
固定资产	44,163,197.40	6.83%	150,114,209.05	18.53%	-11.7%	主要系合并范围减少所致
在建工程	690,919.00	0.11%	5,127,702.63	0.63%	-0.52%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	5,000,000.00	0.77%	42,100,000.00	5.2%	-4.43%	主要系归还借款以及合并范围所致

## 五、核心竞争力分析

彩虹精化是一家以新材料、室内空气污染治理、低碳环保产业为主导方向的国家级高新技术企业，秉承“人与环境的和谐高于一切”的价值理念，公司坚持自主创新的发展战略，广纳行业精英的人才战略，不断优化经营模式、调整产业结构和市场布局。特别是近一年多来的治理整顿，公司已步入快速发展轨道，2013年公司各项业务和各投资企业均有较大提升，也为今后的发展奠定了良好的基础。

经过多年的发展，公司在品牌、创新、营销网络、经营管理、规模化发展等方面均有较好的积累。

### 1、品牌优势

公司自成立以来就十分重视公司品牌的培育和品牌形象的建设。公司主要产品被国家部委评为“国家级重点新产品”和“名牌产品”；公司主导产品商标“7CF”为“中国驰名商标”、“广东省著名商标”、“深圳市知名品牌”；另一品牌“可立美”为“广东省著名商标”；“格瑞卫康”为“深圳市知名品牌”。

### 2、技术创新优势

1) 公司逐渐走出了一条“以市场为导向、以企业为主体、以人才为根本、以环保节能为基础、以高新技术产业为重点、倡导产学研相结合、以开发新产品并最终实现科技成果产业化为目的”的创新之路。在“开发一个产品，启动一个市场，发展一个系列，带动一个产业”思路下，公司建立了快速反应的研发组织与操作平台，拥有一支既有效率、又有效果的专业化研发队伍，公司拥有深圳市企业技术研发中心，这为企业的持续创新奠定了基础。

2) 凭借优秀的科研团队和领先研发平台，公司不断自主创新，先后承担了二十余项国家省市火炬计划、重点新产品、高新技术产业化示范工程以及科技计划项目等；积极参与国家和行业标准的制定和编写，作为主要起草单位参与了3项国家标准和13项行业标准的起草和修改工作。

公司已累计获得国家专利百余项，其中，2013年获得4项国家专利，新申报了5项国家专利。

### 3、营销服务优势

构建了高效优质的服务体系。营销网络健全，市场服务快速高效。拥有专业的营销团队。营销人员绝大部分具有专业背景，拥有丰富的营销经验和扎实的专业知识，不仅能及时满足客户需求，还能向客户提供快捷专业的技术支持。具备完善的营销网络和快速的供货能力。公司按产品销售特性和客户区域建立了覆盖全国、辐射全球的营销网络和供货系统。

### 4、经营管理优势

(1) 拥有一支经验丰富的管理团队。公司及各子公司培养和引进了一批行业精英管理团队，他们丰富的行业管理和市场拓展经验，使公司对行业发展趋势和客户的应用需求有着敏锐的洞察力和准确的判断力，是公司在长期的市场竞争中保持领先优势的重要因素。

(2) 公司经过不断探索和创新，形成了一套涵盖质量、环境、安全生产、技术研发、财务、人力资源等方面规范有效的管理体系，成为公司在激烈的市场竞争中保持稳健、快速发展的重要保障。

(3) 为了吸引、留住公司核心管理、技术、营销和生产骨干，2013年公司首次推出股权激励计划，使公司业务发展和员工个人发展相结合，充分调动了员工的积极性和创造性，增强了员工的主人翁意识，进一步健全了公司的激励、约束机制，将公司核心人员的利益与公司的利益统一起来，形成了长效的激励机制。

### 5、规模优势

公司在精细化工、生物新材料、空气污染治理等领域的规模，经过多年的发展、更新、挖潜，已位列行业前茅。领先的规模优势提高了公司在原材料采购时的议价能力，降低了产品综合成本，增强了产品的市场竞争力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	65,320,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

### 2、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,002.72
报告期投入募集资金总额	-10,295.91
已累计投入募集资金总额	2,930.67
报告期内变更用途的募集资金总额	9,138.24
累计变更用途的募集资金总额	9,138.24
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	36.55%

#### 募集资金总体使用情况说明

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

2008年度公司投入募集资金项目的资金为35,604,010.00元，2009年度公司投入募集资金项目的资金为67,482,400.00元，2010年度公司投入募集资金项目的资金为28,719,714.39元，2011年度公司投入募集资金项目的资金为384,634.00元，2012年度公司投入募集资金项目的资金为75,000.00元，2013年度公司投入募集资金项目的资金为127,327.20元、归还募集资金项目的资金为103,086,410.00元。

截止2013年12月31日，公司累计投入募集资金29,306,675.59元，另使用闲置募集资金人民币120,000,000.00元暂时补充流动资金，募集资金余额为112,957,437.19元（含存款利息净收入12,236,887.01元）全部存放在募集资金专项账户。

## (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										
新建年产 6000 万罐气雾漆生产线项目	否	12,065.65	12,813.32	-2,449.06	1,764.08	13.77%	2015 年 06 月 30 日			否
新建年产 5000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	否	8,473	8,473	-1,098.61	1,166.59	13.77%	2015 年 06 月 30 日			否
新建年产 8000 万只气雾罐生产项目	是	7,495.91					已变更			是
营销网络建设项目	是	2,390					已变更			是
纳尔特节能环保建材项目	是			-6,748.24			已变更	-370.23	否	是
新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目	否		9,138.24				2015 年 06 月 30 日			否
承诺投资项目小计	--	30,424.56	30,424.56	-10,295.91	2,930.67	--	--	-370.23	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,424.56	30,424.56	-10,295.91	2,930.67	--	--	-370.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”及“营销网络建设项目”。</p> <p>由于惠州大亚湾政府部门对精细化工园区进行的重新规划调整，使得大亚湾相关部门完善交地条件的施工期延长，致使其向惠州市彩虹精细化工有限公司交地时间延迟，对募集资金投入项目的建设进度有所影响；另外，由于宏观经济变化公司销售未达到预增目标，生产产量未大幅增长，出于谨慎扩张、控制成本的考虑，公司放慢了募投项目的实施进度。</p> <p>2012 年 10 月 25 日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过公司将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”和“营销网络建设项目”的预定可使用状态日期延缓到 2015 年 6 月。2012 年 11 月 13 日第四次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》。公司的营销网络建设是公司重点工作之一，在公司发展过程中已以自有资金逐步建设。</p> <p>2013 年 8 月 13 日，公司与珠海港物流发展有限公司签署了《股权转让合同》，向其出售珠海市虹彩精细化工有限公司 100% 的股权，其中最初投资“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”、“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”时使用的募集资金人民币 3,560.40 万元，</p>									

	<p>已于 2013 年 10 月 11 日归还至募集资金专项账户。</p> <p>2、“纳尔特节能环保建材项目”</p> <p>公司所承接的房地产项目市场处于低迷状态，影响了公司的经营业绩。公司所承揽的工程业务，由于开发商不能按期支付工程进度款，缺少流动资金，影响了工程进度，造成没有完成预定的目标。公司收购的纳尔特保温公司长期处于亏损状态，为了恢复和改善公司的持续盈利能力并有效的维护全体股东的合法权益，2012 年 11 月 12 日，公司与深圳市汇海同舟投资有限公司签署了《股权转让协议》，向其出售纳尔特保温公司所持股权，其中最初投资“纳尔特节能环保建材项目”时使用的募集资金人民币 6,748.24 万元，已于 2013 年 5 月 28 日归还至募集资金专项账户。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”、“营销网络建设项目”、“纳尔特节能环保建材项目”已变更，详见下表（3）变更募集资金投资项目情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	<p>1、2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十七次会议及 2009 年 10 月 16 日的 2009 年第二次临时股东大会审议通过，将“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”变更为“纳尔特节能环保建材项目”，故此项目的实施地点由公司全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司所在地北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 12 号。</p> <p>2、2010 年 3 月 31 日公司第二届董事会第二次会议及 2010 年 4 月 23 日的 2009 年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点与实施主体的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”的实施地点由公司原全资子公司珠海虹彩所在地珠海市高栏港经济区石油化工区生产基地变更为公司全资子公司惠州彩虹所在地广东省惠州市大亚湾精细化工区 A2 地块。</p> <p>3、2010 年 11 月 30 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将“新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目”和“新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目”实施地点变更为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A1 地块。</p> <p>4、2013 年 11 月 20 日第三届董事会第九次会议及 2013 年 12 月 9 日 2013 年第四次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，将“纳尔特节能环保建材项目”和“营销网络建设项目”变更为“新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目”，“新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目”的实施方为惠州市虹彩新材料科技有限公司，实施地点为广东省惠州市大亚湾精细化工区 A1 地块。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	<p>2009 年 9 月 29 日公司第一届董事会第十七次会议及 2009 年 10 月 16 日的 2009 年第二次临时股东大会审议通过“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”变更为“纳尔特节能环保建材项目”，实施方式由企业自建变更为收购股权。2013 年 11 月 20 日第三届董事会第九次会议及 2013 年 12 月 9 日 2013 年第四次临时股东大会审议通过“纳尔特节能环保建材项目”变更至“新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目”，实施方式由收购股权变更为企业自建。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2008 年 7 月 10 日止，公司使用自有资金预先向募集资金项目投入资金 3,456.70 万元，全

	部用于购置项目用地。公司公开发行股票募集资金到位后，经 2008 年 7 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过，以募集资金置换预先已投入募集资金项目的上述自有资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年 8 月 16 日第二届董事会第二十八次会议及 2012 年 9 月 6 日 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 8000 万元暂时补充流动资金，使用期限自股东大会批准之日起不超过六个月。公司已于 2013 年 3 月 4 日将人民币 8000 万元全部归还至募集资金账户。 2013 年 2 月 21 日第三届董事会第二次会议及 2013 年 3 月 12 日 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 12,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过十二个月。
项目实施出现募集资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	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订了募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
纳尔特节能环保建材项目	新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目	6,748.24	-6,748.24				-370.23	否	是
新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目	纳尔特节能环保建材项目	6,748.24							否
新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目	营销网络建设项目	2,390							否
合计	--	15,886.48	-6,748.24	0	--	--	-370.23	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			(一) 新建年产 8,000 万只气雾罐生产项目 1、变更原因：由于原“新建年产 8000 万只气雾罐生产项目”的马口铁罐的市场、制造企业、产品价格以及行业发展趋势发生了较大的变化，马口铁罐包装逐渐向铝质气雾剂罐转变、国内马口铁罐的产能已大于需求，产品价格接近产品成本，项目的投资收益率极低，且项目固定资产						

	<p>投入过大。投资该项目将无法达到可行性研究报告所预期的经济效益，存在较大的投资风险。</p> <p>2、决策程序：2009 年第二次临时股东大会通过。</p> <p>3、信息披露情况：相关变更信息已及时在公司指定的法定媒体上予以公告。</p> <p>(二) 纳尔特节能环保建材项目与营销网络建设项目</p> <p>1、变更原因：公司与深圳市汇海同舟投资有限公司签署了《股权转让协议》，向其出售纳尔特保温公司所持股权，其中最初投资“纳尔特节能环保建材项目”时使用的募集资金人民币 6,748.24 万元，已于 2013 年 5 月 28 日归还至募集资金专项账户。公司的营销网络建设是公司重点工作之一，在公司发展过程中已以自有资金逐步建设。公司拟投入“营销网络建设项目”和“纳尔特节能环保建材项目”的募集资金处于闲置状态。而“新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目”具有绿色环保的特点，可以替代石油副产品资源的特点，以及能够支持农民增收的特点，符合国家产业政策，可在一定程度上获得国家 and 地方政府的大力支持，从而赢得良好的发展环境；该项目实施后，不仅有利于公司调整产品结构，推进科技创新，加快发展步伐，提高核心竞争力，提升企业的公众形象，而且为社会提供较多的就业机会和增加较多的财政收入做出新的贡献。因此，公司决定终止原“营销网络建设项目”和“纳尔特节能环保建材项目”，变更为实施“新建年产 60,000 吨低碳生物分解材料与制品项目”。</p> <p>2、决策程序：2013 年 11 月 20 日第三届董事会第九次会议及 2013 年 12 月 9 日 2013 年第四次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露情况：相关变更信息已及时在公司指定的法定媒体上予以公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见上表(2)募集资金承诺项目情况中“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	详见上表(2)募集资金承诺项目情况中“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州市虹彩新材料科技有限公司	子公司	精细化工、环保新材料	无	5,000,000.00	29,030,679.82	3,377,333.40	0.00	-1,277,264.90	-1,277,264.90
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	子公司	环保	空气污染治理产品及治理工程	6,000,000.00	56,040,375.18	33,773,105.50	46,292,318.99	1,540,275.81	1,608,094.60

深圳市虹彩新材料科技有限公司	子公司	环保新材料	生物塑料母料、生物塑料制品	10,000,000.00	84,036,960.62	-3,581,814.10	25,830,297.44	-16,199,029.78	-12,445,245.06
深圳市新彩再生材料科技有限公司	参股公司	再生材料	化工产品、塑料产品、塑料制品新材料	66,933,333.00	173,897,296.16	81,172,187.62	301,345,685.99	17,528,603.13	13,160,490.63

#### 主要子公司、参股公司情况说明

- 1、全资子公司惠州虹彩未实际生产经营，本年亏损主要是摊销土地使用权的费用；
- 2、控股子公司格瑞卫康致力于室内空气污染的治理，报告期内空气净化产品销量大增，实现扭亏为盈；
- 3、全资子公司深圳虹彩研发生产生物降解产品，本年度主要进行设备安装、调试，产品检验、检测、认证以及产品试销工作等。尚未规模化生产。
- 4、参股子公司新彩公司报告期内生产经营情况较佳，经营利润大幅增加。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京纳尔特保温节能材料有限公司	减少合并亏损	股权转让	合并确认投资收益 1,657.99 万元
珠海市虹彩精细化工有限公司	提高募集资金使用效率	股权转让	合并确认投资收益 1,552.16 万元

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

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

#### 七、公司未来发展的展望

##### 1、公司所处行业的发展趋势

###### (1) 光伏发电行业

随着社会经济的迅猛发展和人们生活水平的不断提高，能源问题成为阻碍经济进一步发展的关键因素之一，开发新能源与挖掘可再生能源是当今社会的一个研究热点。2013年7月国务院出台的《关于促进光伏产业健康发展的若干意见》和2013年8月国家发改委发布《关于发挥价格杠杆作用促进光伏产业健康发展的通知》，以及国家发改委、能源局、财政部、税务总局、人民银行、国家电网等相关部门对光伏项目备案、并网发电、金融支持、财税、项目监管等方面都陆续出台细化可执行的政策措施，中国光伏行业将重新整合，进入高速发展轨道。预计2014年全球光伏新增装机量将达到43GW，我国将达到14GW，其中大型电站6GW，分布式电站8GW左右。

基于光伏产业整体发展的趋势和我国光伏产业发展总体规划的制定及财政部、发改委、工信部、能源

局等部委促进光伏产业健康发展的配套政策措施的相继出台，预计未来我国光伏电站的投资、建设、运营在电价补贴、财税金融、行业准入等方面将形成多层次和多元化的光伏产业政策体系，随着政策的落实，国内光伏电站投资将迎来发展的黄金期。为抓住该机遇拓展公司产业链，公司管理层通过行业调查、评估后决策进入光伏发电产业投资。

### （2）空气污染治理行业

我国正处在工业化、城镇化快速发展过程中，能源消耗量及机动车尾气排放总量迅速增加，造成大气污染十分严重。随着空气质量恶化，雾霾天气现象明显增多，危害加重，破坏生态系统和人类正常生活条件，极大威胁着人类生命健康。另外，室内装饰采用的材料有害物质情况较普遍，部分超标严重。党和国家提出将建设生态文明、打造美丽中国作为首要任务，此项政策必将给空气治理、水污染治理等产业带来巨大发展前景。仅就空气净化器产业来看，空气净化器在美国的普及率达到 27%，日本为 37%，欧洲 42%，韩国 70%，而中国却不到 1%，市场前景非常大。

子公司格瑞卫康以“专业创造好空气”为宗旨，做室内空气污染治理的专家在产品方面，格瑞卫康自主研发的高性能空气净化器、新风系统、空气消毒机及智能调湿器等环保电器系列产品已陆续进入市场，应用领域涵盖家庭、车辆、办公室和大型楼宇，按照“开发一代、销售一代、发展一代”的经营思路，有序推出新一代产品。在工程服务方面，格瑞卫康成功服务了阿里巴巴、华为等企业，并通过与大型装饰企业的战略合作，扩大了服务面和服务群体，为工程服务业务的快速提升建立了良好基础。

### （3）生物降解材料行业

根据市场研究公司 IBIS world 的数据显示，2013 年全球塑料市场消费规模超过 8000 亿美元。目前，发展低碳经济已成为世界潮流。把低碳经济的发展作为协调保护全球气候和促进经济发展的一项根本途径。有关专家指出，若利用生物质材料替代我国每年使用的三大合成高分子有机碳材料，可实现数亿吨的二氧化碳净减排。另根据欧洲生物塑料协会的数据，每使用一吨淀粉基生物塑料，可减少二氧化碳排放 0.8-3.2 吨。因此生物降解材料作为一个新兴产业，在推行低碳经济上将发挥重要作用。在全球石油资源供给日趋紧张的环境下，以石油为原料的合成塑料所引发的环保问题日益突出，生物降解材料市场将迎来巨大增长潜力，国家已将生物质材料列入国家战略性新兴产业，这将给生物降解材料行业带来空前的发展机遇。

公司拥有自主开发的淀粉基、PLA、PBS 等生物降解材料技术，原料主要为来源于大自然非粮淀粉、秸秆、纤维素和天然材料，制造的低碳生物分解材料系列产品，可替代当前普遍使用石油基聚烯烃（PP、PE、PVC）等塑料原料。经过一年的筹备建设，公司自主开发的生物降解新材料，已获得 QS、ISO9001、ISO14000、BPI 降解及 VINTCOOK biobaesd 认证，通过 SGS、美国 FDA 和欧盟 EC 的检测，产品可广泛应用于包装、餐饮、酒店、医疗、工艺装饰、农业地膜等行业，市场遍及国内外多个国家及地区。技术研发能力和生产能力已位居行业领先，预计随着新生产基地的建设和新产品、新应用领域的介入，公司在生物降解材料领域将有较好表现。

### （4）精细化工行业

气雾剂产品由于使用方便，随着人们对气雾剂产品认识的加深，形成了新的消费观念和消费习惯，气雾剂产品已成为人们日常消费的一个重要组成部分。公司通过自主开发和技术储备转化形成了产品专业化，品种多样化，应用广泛。公司主要气雾漆产品已达到欧盟 ROHS 标准；公司重点研究的无苯环保气雾漆，通过 SGS 和欧盟国家检测机构的检测；汽车尾气污染治理系列产品，可有效降低 pm2.5 污染。公司其他新产品亦将陆续投放市场。公司在气雾剂行业中长期处于领军地位，公司将继续充分发挥公司技术优势、品牌优势、市场优势，借助气雾剂产业增长潜力，给公司业绩增长做出贡献。公司将通过技术工艺改进、主要设备改造和换代、产品结构优化、生产计划调整等多方面制定优化方案，提高生产能力、满足市场需求。同时，加快惠州大亚湾新生产基地的规划和建设，从根本上解决产能不足的问题，以创造更好的业绩，进一步巩固公司的行业领先地位。

### （5）环保循环经济再生塑料行业

随着世界能源需求的不断攀升和自然资源的日益枯竭，再生资源利用产业受到世界各国的高度重视。“城市矿山”作为循环经济的一个新兴领域，备受各级政府关注，国家“十二五”规划中指出要将绿色发展、循环发展、低碳发展融入经济建设、政治建设、文化建设各方面和全过程。废旧塑料资源再利用，既符合循环发展、绿色发展、低碳发展的要求，同时也是减少白色污染、节能减排、建设“美丽中国”的一项措施，必将给再生塑料行业提供无限的商业机会。

公司拥有多项自主开发的改性技术，新的改性生产设施即将投产，具备大规模的生产能力和国家许可的资质，在再生塑料行业中有较高知名度。公司将充分发挥企业核心竞争优势和政策优势，抢抓机遇，用好机遇，实现新的发展。

#### （6）金融服务行业

中小企业的发展，是社会和谐发展重要组成部分。目前，中小企业已成为中国经济发展的重要力量，国家出台一系列大力支持中小企业发展的金融政策，包括“通过贷款担保费用补贴、利息补贴”等多种方式支持中小企业的发展，有效服务中小企业，及时满足其经营资金需求，有效拓宽其融资渠道，切实帮助其解决担保难、贷款难、融资难的问题，有力支持地区的经济社会发展。

深圳及全国的中小企业融资需求多，市场容量巨大，公司将积极参与和倾力打造对中小企业的综合性服务平台。

## 2、公司面临的市场竞争格局

（1）公司要巩固行业领先地位，需加快核心业务产能扩张，强化新技术、新产品入市速度。

（2）公司要抢抓机遇、用好机遇、实现新的发展格局，需加大对环保节能新材料项目、空气污染治理项目、生物降解新材料项目、清洁能源项目、金融服务业的投入。

（3）公司面临激烈的竞争环境，需在技术、人才、市场、服务等方面加大投入。

（4）强势的电子商务，对实体经营造成冲击，线上与线下营销模式的组合将成为公司新的发展格局。

（5）要继续做好管理创新、产品创新、经营模式创新、市场创新，保持企业活力。

## 3、公司面临的机遇与挑战

党的十八届三中全会已经明确了全面深化改革的目标与方向。2014年，中国将保持宏观经济政策的连续性和稳定性，全面深化改革，加快推进经济发展方式转变和经济结构调整，着力加强自主创新和节能减排，着力保障和改善民生，保持经济健康、持续发展。站在新起点、面对新形势，我们将努力把握机遇、积极迎接挑战，持续关注行业动态，把握政策动向，紧跟市场趋势，强化产品创新能力、服务营销能力，合理有效控制风险，在优化结构的同时实现持续、稳健、快速增长。

（1）机遇：公司所处行业紧紧围绕国家“十二五”规划的战略战略性新兴产业，完全符合国家重点推进绿色发展、循环发展、低碳发展的主线方向。

（2）挑战：公司积极尝试、小心求证，在稳健发展与长期战略间寻找平衡点。

## 4、公司未来的发展战略

公司将围绕十八大精神和国家“十二五”发展规划，结合公司未来的发展战略，全面实施全环保产业转型的变革。充分抓住低碳经济发展形势，抢抓机遇，用好机遇，加快原有业务转型升级的质量和效率，着力发展环保节能新材料、新能源、空气污染治理等生态经济产业，将公司打造成为环保、节能、清洁能源领军企业。

## 5、公司 2014 年度经营计划

公司紧紧围绕未来的发展战略，加快老业务全环保转型升级和持续增长，新业务落地生根并开花结果。为稳健经营实现年度目标应重点做好下面几点工作：

(1) 应加快完成新建生产基地的建设并实现全面投产目标, 满足新产品, 新技术, 新工艺要求, 实现环保转型升级和国内外市场供应需求。

(2) 应加快产品市场细分, 提升对客户合作深度、广度和反应速度; 以客户为中心, 完善以核心产品带动关联产品和关联服务, 提高市场占有率和附加值目标。

(3) 应加快太阳能电站投入力度, 努力实现完成 150MW 以上电站并网计划目标。

(4) 应加快空气治理一体化方案推广力度, 完善扁平化有效渠道网络建设。实现千城万店和结合电子商务 O2O 模式服务于千家万户和千万座驾计划目标。

(5) 应加快生物降解材料市场拓展力度, 实现大规模生产和达标生产, 降低单位制造成本, 提升市场竞争力和增加附加值目标。

(6) 应加快组织优化和紧缺人才引进, 完善激励机制和考核机制目标。

(7) 应加快管理系统升级, 完善管理制度体系建设, 加强管理体系管控目标。

(8) 应加快技术中心升级, 加大对外技术合作和招才引智力度。

## 6、为实现公司发展战略的资金使用安排

公司偿债能力较强, 信贷信誉良好, 企业运营资金可以通过自有资金、银行贷款、融资租赁、发行公司债券等方式解决。因此, 公司的融资渠道畅通, 未来资金来源有充足保证。

## 7、风险因素

### (1) 人力资源风险

公司产业扩张和产能扩张, 经营规模扩大, 对各层面专业管理人员需求急剧增加, 公司现有的人力资源 and 人才储备可能无法满足预期的需求。对此, 公司一方面加强对在职人才的培训, 提高技能和综合管理能力; 一方面加强人才引进力度, 加强外部人才合作, 启动招才引智工程; 强化人才储备计划。同时, 进一步完善激励机制体系建设, 保持公司人才队伍相对稳定。

### (2) 原材料价格波动风险

目前, 原材料价格相对平稳, 如未来全球经济复苏, 原材料价格上涨, 将会导致公司产品盈利水平下降的风险。针对上述风险, 一方面公司将密切关注原材料价格波动变化趋势, 适时调整采购策略, 努力规避原材料价格风险。

### (3) 技术创新风险

随着市场竞争力度升级, 产品更新换代时间缩短, 如不能及时开发出有竞争力的新产品, 将无法满足市场需求, 有可能出现竞争力下降或销售业绩下降的风险。针对上述风险, 公司将加大对核心产品的技术投入和技术储备。

### (4) 政策风险

光伏发电行业与国家政策关联度较高, 政策的变化可能会对相关产业的收益产生影响。

## 八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

与上年财务报告相比本期减少合并企业的原因:

1、公司放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权丧失控制, 本期 5 月处置 6 月不再纳入合并范围。

2、公司转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司于本期 5 月处置 6 月不再纳入合并范围。

3、公司处置全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司于本期 9 月处置 10 月开始不再纳入公司的合并范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司自上市以来，在兼顾公司可持续发展的前提下，历来重视投资者回报，在《公司章程》中完备了现金分红相关条款。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、2013年度利润分配预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年度公司实现净利润人民币60,451,048.38元，按当年母公司净利润人民币36,059,118.09元提取10%法定盈余公积金人民币3,605,911.81元，加上期初未分配利润人民币51,702,795.76元，减报告期已分配的2012年利润6,264,000.00元、2013年度可用于股东分配的利润人民币102,283,932.33元。

公司2013年度末拟以总股本31,320万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.35元（含税），分配利润人民币10,962,000.00元，剩余未分配利润人民币91,321,932.33元结转到下一年度。

### 2、2012年度利润分配预案

经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度公司实现净利润人民币6,971,044.74元，按当年母公司净利润人民币21,370,093.33元提取10%法定盈余公积金人民币2,137,009.34元，加上期初未分配利润人民币122,036,760.36元，减报告期已分配的2011年利润75,168,000.00元、2012年度可用于股东分配的利润人民币51,702,795.76元。

公司2012年度末拟以总股本31,320万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.2元（含税），分配利润人民币6,264,000.00元，剩余未分配利润人民币45,438,795.76元结转到下一年度。

### 3、2011年度利润分配方案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，2011年度公司实现净利润人民币21,191,734.41元，按当年母公司净利润人民币34,720,220.93元提取10%法定盈余公积金人民币3,472,022.09元，加上期初未分配利润人民币104,317,048.04元，2011年度可用于股东分配的利润人民币122,036,760.36元。

公司2011年度末拟以总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.6元（含税），向全体股东每10股送3股，剩余未分配利润人民币46,868,760.36元结转到下一年度。

公司2011年度资本公积余额人民币106,292,025.77元，拟以总股本20,880万股为基数，向全体股东每10股转增2股，转增后的资本公积金余额人民币64,532,025.77元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	10,962,000.00	60,451,048.38	18.13%
2012 年	6,264,000.00	6,971,044.74	89.86%
2011 年	12,528,000.00	21,191,734.41	59.12%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
分配预案的股本基数（股）	313,200,000
现金分红总额（元）（含税）	10,962,000.00
可分配利润（元）	102,283,932.33
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度公司实现净利润人民币 60,451,048.38 元，按当年母公司净利润人民币 36,059,118.09 元提取 10%法定盈余公积金人民币 3,605,911.81 元，加上期初未分配利润人民币 51,702,795.76 元，减报告期已分配的 2012 年利润 6,264,000.00 元、2013 年度可用于股东分配的利润人民币 102,283,932.33 元。公司利润分配预案如下：公司 2013 年度末拟以总股本 31,320 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.35 元（含税），分配利润人民币 10,962,000.00 元，剩余未分配利润人民币 91,321,932.33 元结转至下一年度。	

## 十一、社会责任情况

报告期，公司合法合规运营，把“为社会及利益相关方创造价值”作为企业使命，积极承担社会责任。通过了ISO9001、ISO14001等体系认证，建立了质量、环境体系。与客户建立良好关系，为客户提供合格产品，完善售后服务，实现共赢。在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，在节能降耗的同时不断改善周边社区生活环境。为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，安排一年一次的体检，组织员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。尊重投资市场运行规律，重视投资者关系管理工作，严格履行信息披露义务，严控内幕信息管理和保密工作，稳定回报投资者，有效保障了投资者的合法权益。关心社会弱势群体，为他们送温暖、献爱心。内外兼修，实现企业与社会共发展、人类与环境和谐发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	广州金域投资有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年05月30日	深圳市虹彩新材料科技有限公司会议室	实地调研	机构	广州金骏投资控股有限公司、广州金域投资有限公司、个人	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年06月18日	公司会议室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年07月19日	深圳市虹彩新材料科技有限公司会议室	实地调研	机构	东北证券股份有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年08月29日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年09月05日	公司会议室	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金管理有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年10月31日	公司会议室	实地调研	机构	泰康资产管理有限责任公司、民生证券股份有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年11月07日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、银河基金管理有限公司、中国人保资产管理股份有限公司、深圳民森投资有限公司、深圳市普邦恒升投资有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年11月12日	公司会议室	实地调研	机构	光大保德信基金管理有限公司	公司未提供相关资料, 谈论主要内容为公司经营及未来的发展情况
2013年12月19日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、中	公司未提供相关资料, 谈

			国民族证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司	论主要内容为公司经营及未来的发展情况
--	--	--	--------------------------	--------------------

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、破产重整相关事项

不适用。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

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

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
汇海同舟	纳尔特保温 52% 股	2013 年 5 月 28	11,000	-370.23	转让控股子公司纳尔特	27.43%	按目标股权相对应的经审计	是	实际控制人的关联	是	是	2013 年 05 月 30	《证券时报》、《证

	权	日			保温使公司合并报表确认投资收益 1,657.99 万元。		净资产和评估值为基准, 综合考虑纳尔特集团向纳尔特保温补偿 2010 年度经营亏损及预测利润的因素, 经彩虹精化与汇海同舟双方充分协商确定, 目标股权的交易价格为人民币 11,000 万元。		公司			日	券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
新彩公司	放弃新彩公司增资的优先认股权	2013 年 5 月 15 日		230.9	放弃增资扩股优先认购权将导致公司所持有新彩公司的股权比例由 50.2% 下降为 45%, 新彩公司将由公司的控股子公司变成参股子公司, 将不再纳入公司合并报表范围内。			否		是	是	2013 年 05 月 16 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网
珠海物流	珠海虹彩 100% 股权	2013 年 8 月 15 日	4,950	-63.47	转让全资子公司珠海虹彩使公司合并报表确认投资收益 1,552.16 万元。	25.68%	转让价款有两部分组成: (1) 股权转让价款, 即 100% 股权所对应净资产经公司和珠海物流双方共同协商转让价款为 15,314,020.61 元; (2) 债权转让价款, 即公司应收珠海虹彩的账款 34,185,979.39	否		是	是	2013 年 08 月 15 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

元。

### 3、企业合并情况

不适用。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年12月2日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《深圳市彩虹精细化工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

具体内容详见2013年12月4日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《深圳市彩虹精细化工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《深圳市彩虹精细化工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》。

2、激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2014年2月18日召开2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权与限制性股票授予日、在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

具体内容详见2014年2月19日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《深圳市彩虹精细化工股份有限公司2014年第一次临时股东大会决议公告》。

3、2014年3月11日，公司分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定2014年3月17日定为授权日符合相关规定。

具体内容详见2014年3月12日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登的《关于对股票期权与限制性股票激励计划进行调整的公告》及《关于向调整后的激励对象授予股票期权与限制性股票的公告》。

## 六、重大关联交易

### 1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
汇海同舟	实际控制人的关联公司	出售资产	2012年11月12日公司与汇海同舟签署了《股权转让	按目标股权相对应的经审计净资产和评估值为	8,295.47	17,175.4		11,000	股权转让协议各方同意，在先决条件全部被满足或被汇海同舟豁免	1,657.99	2012年11月24日	《证券时报》、《上海证券报》、《中

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

## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳市汇海同舟投资有限公司	实际控制人的关联公司	应收关联方债权	股权转让款	是	0	11,000	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2012 年 11 月 12 日，公司与汇海同舟签署了《股权转让协议》，公司向汇海同舟转让持有的控股子公司纳尔特保温 52% 的股权，交易金额为人民币 11,000 万元。2013 年 5 月 28 日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让款的 55%，计人民币 6,050 万元；剩下的股权转让款的 45%，计人民币 4,950 万元，按照《股权转让协议》的规定已于 2013 年 12 月 11 日偿还。					

## 3、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52% 股权暨关联交易的进展公告	2013 年 02 月 07 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52% 股权暨关联交易的进展公告	2013 年 05 月 30 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52% 股权暨关联交易完成工商变更登记的公告	2013 年 06 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52% 股权暨关联交易的补充公告	2013 年 07 月 03 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司 52% 股权暨关联交易的进展公告	2013 年 12 月 12 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
嘉兴市彩联新材料 科技有限公司	2013 年 11 月 22 日	1,000		0	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			1,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
深圳市虹彩新材料 科技有限公司	2013 年 11 月 22 日	1,000		0	连带责任保证	1 年	否	否
深圳市格瑞卫康环 保科技有限公司	2013 年 12 月 18 日	1,000	2013 年 12 月 24 日	500	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				500
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				500
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			3,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				500
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			3,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0.99%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				2,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	2,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
无											

### 4、其他重大交易

无。

## 八、承诺事项履行情况

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

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

	5月30日公司实施送红股、资本公积金转增股本方案,上述承诺继续锁定的流通股由81,744,000股增至122,616,000股。)			
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用			

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	支梓、邓国强

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用  不适用

2013年8月12日,公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部《关于对深圳市彩虹精细化工股份有限公司及相关当事人的监管函》(中小板监管函【2013】第120号),指出公司在《2013年半年度业绩快报更正公告》(以下简称“业绩快报”),披露业绩快报中相关财务数据与更正前相比,存在重大差异,导致信息披露不准确。

公司董事会对深圳证券交易所的监管函高度重视,成立了由董事会办公室、财务部、审计部等相关部门组成的整改小组,并对造成业绩快报中相关财务数据与更正前相比存在重大差异进行了分析。对于上述问题,公司于2013年8月19日召开第三届第六次董事会,审议通过了此次整改报告,公司财务部、审计部及相关部门也对造成此次事件的管理缺陷及内控流程进行了全面的检查。

公司董事会根据《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度要求,遵循客观公正、实事求是、有责必问、有错必究及追究责任与改进工作相结合等原则,对此次业绩快报更正事项,进行了全面调查,经公司内部决定,责令财务部、审计部进行全面整改,同时对造成本事件的内部责任人给予公司内通报批评。

经过本次整改,强化了公司对财务内部控制工作的重视程度。公司将本次整改为契机,严格按照相关法律、法规及深圳证券交易所各项要求,积极采取持续提高公司信息披露管理水平的有力措施,更好地树立自律、规范、诚信的上市公司形象,促进公司持续健康发展。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十一、公司子公司重要事项

1、2012年11月，公司与汇海同舟签署了《股权转让协议》，公司决定向汇海同舟转让持有的控股子公司纳尔特保温52%的股权。交易金额为人民币11,000万元。上述股权转让完成后，纳尔特保温将不再属于公司的控股子公司，也不再纳入公司的合并报表合并范围。

该议案详见2012年11月24日刊登在《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易的公告》（公告编号2012-067）。

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

相关内容详见2013年2月7日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2013-010）。

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

相关内容详见2013年5月30日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司52%股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2013-032）。纳尔特保温从2013年6月开始不再纳入公司的合并范围。

2013年12月11日，公司收到汇海同舟支付的上述股权转让余款人民币4,950万元。

截止2013年12月11日，公司共收到汇海同舟支付的上述股权转让款人民币11,000万元、财务资助及利息还款人民币44,128,431.51元，合计人民币154,128,431.51元。

2、2013年4月18日，公司召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于审议放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权利的议案》，公司同意新彩公司增资扩股方案并放弃优先认缴出资权。增资扩股完成后，新彩公司注册资本由人民币60,000,000元增加至人民币66,933,333元。

相关内容详见2013年4月20日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权利的公告》（公告编号：2013-028）。

2013年5月15日，新彩公司在深圳市市场监督管理局完成了增资扩股等相关的工商变更登记，并领取了新的企业法人营业执照，新彩公司由公司控股子公司变成公司参股子公司，不再纳入公司的合并报表合并范围。

3、2013年8月13日，公司与珠海物流签署了《股权转让合同》及《债权转让合同》，公司决定向珠海物流转让持有的全资子公司珠海虹彩100%的股权，转让价款总额为人民币49,500,000.00元，其中转让价款由以下两部分组成：（1）股权转让价款，即100%股权所对应净资产经彩虹精化和珠海物流双方共同协商转让价款为人民币15,314,020.61元；（2）债权转让价款，即彩虹精化应收珠海虹彩的账款人民币34,185,979.39元。

相关内容详见2013年8月15日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上《关于转让全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司100%股权的公告》（公告编号：2013-043）。

2013年9月27日，珠海虹彩在珠海市工商行政管理局金湾分局完成了股权转让的工商登记，并领取了新的企业法人营业执照，珠海虹彩将不再属于公司的全资子公司，也不再纳入公司的合并报表合并范围。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,127		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		21,342		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	境内非国有法人	39.15%	122,616,000		0	122,616,000	质押	90,500,000
深圳市华宇投资发展有限公司	境内非国有法人	4.79%	15,000,000		0	15,000,000		

国信证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.86%	12,074,000		0	12,074,000		
黄义香	境内自然人	1.99%	6,236,600		0	6,236,600		
曾志新	境内自然人	0.89%	2,774,340		0	2,774,340		
叶宇琼	境内自然人	0.62%	1,927,337		0	1,927,337		
叶宇宏	境内自然人	0.54%	1,694,796		0	1,694,796		
中信信托有限责任公司—中信信托稳健分层型证券投资集合资金信托计划(1214C)	其他	0.4%	1,242,045		0	1,242,045		
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投金石3期证券投资集合资金信托计划	其他	0.37%	1,170,419		0	1,170,419		
吕学军	境内自然人	0.3%	937,220		0	937,220		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股5%以上的股东之间不存在关联关系,不属于一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	122,616,000	人民币普通股	122,616,000					
深圳市华宇投资发展有限公司	15,000,000	人民币普通股	15,000,000					
国信证券股份有限公司约定购回专用账户	12,074,000	人民币普通股	12,074,000					
黄义香	6,236,600	人民币普通股	6,236,600					
曾志新	2,774,340	人民币普通股	2,774,340					
叶宇琼	1,927,337	人民币普通股	1,927,337					
叶宇宏	1,694,796	人民币普通股	1,694,796					
中信信托有限责任公司—中信信托稳健分层型证券投资集合资金信托计划(1214C)	1,242,045	人民币普通股	1,242,045					
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投金石3期证券投资集合资金信托计	1,170,419	人民币普通股	1,170,419					

划			
吕学军	937,220	人民币普通股	937,220
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	<p>前 10 名无限售流通股股东中，境内非国有法人股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司为本公司的控股股东，与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>除此之外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

2013年8月2日，公司控股股东彩虹集团将其持有的公司无限售流通股5,000,000股（占公司股份总数的1.60%）质押给招商证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务，初始交易日为2013年8月2日，回购交易日为2013年11月1日。

2013年10月15日，公司控股股东彩虹集团将上述质押给招商证券股份有限公司用于办理股票质押式回购业务的无限售流通股5,000,000股全部解除了质押，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押登记手续。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市彩虹创业投资集团有限公司	沈少玲	1995年12月12日	19239868-1	7080万元	直接投资高新技术产业和其他技术创新产业；受托管理和经营其他创业投资公司的创业资本；投资咨询业务；直接投资或参与企业孵化器的建设；国内商业、物资供销业；经济信息咨询。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>截止 2013 年 12 月 31 日，彩虹集团总资产 101,792.83 万元，净资产 53,727.96 万元，负债总额 48,064.87 万元；2013 年度实现净利润 15,678.95 万元。（以上数据为彩虹集团母公司财务数据，未经会计事务所审计）</p> <p>彩虹集团为彩虹精化的控股股东，持股达 39.15%，其未来发展规划主要从事高新技术产业和其他技术产业的投资等业务。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

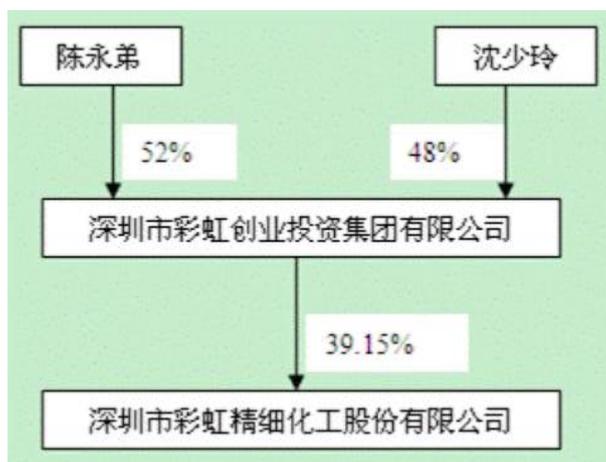
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈少玲	中国	否
陈永弟	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>1、沈少玲女士曾任公司董事，深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事、深圳市集源三星科技有限公司总经理。</p> <p>2、陈永弟先生曾任广东省政协委员、深圳市市政协常委、广东省工商联(总商会)副会长、广东省青年联合会副主席、广东省青年企业家协会会长、公司董事长兼总经理，现任深圳市人大代表、深圳市总商会副会长、深圳市中小企业发展促进会永久荣誉会长、深圳市彩虹创业投资集团有限公司董事、惠州市虹彩新材料科技有限公司董事长、深圳市格瑞卫康环保科技有限公司董事长、深圳市永晟新能源有限公司董事长。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
无					

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
郭健	董事长	现任	男	48	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
汤薇东	董事、总经理	现任	女	45	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
李化春	董事、副总经理	现任	男	57	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
陈英淑	董事、财务总监	现任	女	48	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
魏达志	独立董事	现任	男	60	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
陈仕明	独立董事	现任	男	67	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
刘书锦	独立董事	现任	男	45	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
陈晓江	监事会主席	现任	男	37	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
吴俊峰	监事	现任	男	38	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
黄志强	监事	现任	男	44	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
金红英	副总经理、董事会秘书	现任	女	41	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
许泽雄	副总经理	现任	男	55	2013年01月18日	2016年01月17日	0	0	0	0
陈永弟	董事长、总经理	离任	男	49	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
王平	董事	离任	男	44	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
陈玮	董事	离任	男	49	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0

李化春	财务总监、董事会秘书	任免	男	57	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
谢汝煊	独立董事	离任	男	73	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
刘善荣	独立董事	离任	女	62	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
张学斌	独立董事	离任	男	45	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
郭健	监事会主席	任免	男	48	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
刘浩	监事	离任	男	46	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
王明章	监事	离任	男	52	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
汤薇东	副总经理	任免	女	45	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
陈英淑	副总经理	任免	女	48	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
蔡继中	副总经理	离任	男	41	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
刘科	副总经理	离任	男	49	2010年01月19日	2013年01月18日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员主要工作经历

郭健先生，曾任深圳华联纺织集团纺织交易市场公司副总经理，金田股份集团商业发展公司董事、总经理，深圳免税集团商业投资发展公司董事长、总经理；历任公司监事会主席。现任深圳市彩虹创业投资集团有限公司副总裁、惠州市银海天房地产发展有限公司董事长、深圳市新彩再生材料科技有限公司副董事长、深圳市虹彩新材料科技有限公司董事长、嘉兴市彩联新材料科技有限公司董事长、公司董事长。

汤薇东女士，曾任中信重型机械公司助理工程师、深圳市聚福德实业发展有限公司总经理助理、深圳市中小企业促进会市场部部长，历任公司国际事业部商务经理、国际事业部总经理、副总经理。现任公司董事、总经理。

李化春先生，曾任内蒙古赤峰百货公司会计、财务科长，内蒙古赤峰市新华贸易公司总经理，广东华普集团公司财务总监，历任公司财务经理、总裁助理兼财务副总经理、财务总监兼董事会秘书。现任深圳市格瑞卫康环保科技有限公司董事、深圳市新彩再生材料科技有限公司监事、海丰县新洲塑料制品有限公司监事、深圳市虹彩新材料科技有限公司监事、嘉兴市彩联新材料科技有限公司监事、深圳市永晟新能源有限公司监事，公司董事、副总经理。

陈英淑女士，曾任汕头市海力化纤有限公司质检、统计、会计、汕头市海景酒店会计、会计部副经理，历任公司财务主管、会计主管、财务经理、副总经理。现任公司董事、财务总监。

魏达志先生，曾任上海复旦大学教师；1988-1989年留学澳大利亚，1993年获准享受国务院政府特殊津贴；1997年调入深圳大学，由中共深圳市委组织部确认为深圳市杰出专家，1998年担任硕士生导师，1999年晋升经济学研究员，同年任深圳市政协常委；2001年受聘于经济学院产业经济研究所所长、教授；2006年受聘于深圳大学产业经济研究中心主任；2007年被评为兼职博士生导师，2009年被聘为博士后指导专家，2011年评为教授二级；研究方向为特区经济、产业经济、科技经济、艺术经济、城市与区域经济。

现任宁夏内陆开放型经济试验区专家咨询委员、国家外国专家局国际人才论坛专家咨询委员、广东省人大财经咨询专家、中国城市竞争力研究会副会长、深圳市人大常委、市人大计划预算委员会委员、深圳市决策咨询委员会委、深圳知名品牌评价委员会副主任、深圳市软科学研究会会长、复旦大学深圳校友会顾问、深圳市书画家协会名誉会长、深圳广田装饰集团股份有限公司独立董事、公司独立董事。

陈仕明先生，曾任电子工业部属855厂、4405厂、深圳爱华电子公司技术员、助理工程师、工程师、部长、分工会主席等职。1987年2月至2006年11月在深圳市人民政府引进外资办公室、经济发展局、贸易工业局工作，曾任科长、办公室副主任、副处级局长秘书、副处长、正处级负责人等职，2006年11月退休。现任广东秋盛资源股份有限公司独立董事、公司独立董事。

刘书锦先生，曾历任甘肃会计师事务所项目经理，甘肃证券公司投资银行部高级经理，海通证券有限公司投资银行总部融资八部部门经理，长城证券有限责任公司投资银行事业部总经理助理、杭州营业部总经理，联合证券有限责任公司销售交易部副总经理，第一创业证券有限责任公司质量控制部执行董事、副总经理。现任太平洋证券股份有限公司投资银行总部（深圳）执行总经理、深圳新都酒店股份有限公司独立董事、陕西金叶科教集团股份有限公司独立董事、深圳市亚泰国际建设股份有限公司独立董事、公司独立董事。

## 2、监事会成员主要工作经历

陈晓江先生，历任公司证券研究员、深圳市彩虹创业投资集团有限公司外联部经理、办公室主任，现任海丰县新洲塑料制品有限公司董事、嘉兴市彩联新材料科技有限公司董事、深圳市虹彩新材料科技有限公司副总经理、公司监事会主席。

黄志强先生，1995年加入公司，先后担任油漆车间组长、生产管理部车间主任职务，现任公司监事、公司生产管理部经理。

吴俊峰先生，1999年起任公司信息主管、信息部经理。现任公司监事、信息部经理。

## 3、高级管理人员主要工作经历

汤薇东女士，总经理，简历参见董事会成员主要工作经历。

李化春先生，副总经理，简历参见董事会成员主要工作经历。

陈英淑女士，财务总监，简历参见董事会成员主要工作经历。

金红英女士，曾任江西省九江职业大学讲师、富士康科技公司法务室职员、公司董事长秘书、公司职工代表监事。现任公司副总经理、董事会秘书。

许泽雄先生，曾任湖北省仙桃市皮革厂出纳、会计、财务科长，公司仓库主管、储运主管、会计主管、财务部副经理、财务部经理、采购供应部总监、生产管理部总监、总经理助理兼制造事业部总监。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

郭健	深圳市彩虹创业投资集团有限公司	副总裁	2010年12月12日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭健	惠州市银海天房地产发展有限公司	董事长			否
郭健	深圳市新彩再生材料科技有限公司	副董事长			否
郭健	深圳市虹彩新材料科技有限公司	董事长			否
郭健	嘉兴市彩联新材料科技有限公司	董事长			否
李化春	深圳市新彩再生材料科技有限公司	监事			否
李化春	海丰县新洲塑料制品有限公司	监事			否
李化春	深圳市虹彩新材料科技有限公司	监事			否
李化春	嘉兴市彩联新材料科技有限公司	监事			否
李化春	深圳市永晟新能源有限公司	监事			否
魏达志	深圳大学产业经济研究中心	主任	1997年05月01日		是
魏达志	深圳广田装饰集团股份有限公司	独立董事	2011年08月16日	2014年08月16日	是
陈仕明	广东秋盛资源股份有限公司	独立董事	2013年01月01日	2016年01月01日	是
刘书锦	太平洋证券股份有限公司投资银行总部（深圳）	执行总经理	2009年11月01日		是
刘书锦	深圳新都酒店股份有限公司	独立董事	2014年01月17日	2016年01月16日	是
刘书锦	深圳市亚泰国际建设股份有限公司	独立董事	2012年09月13日	2015年09月13日	是
刘书锦	陕西金叶科教集团股份有限公司	独立董事	2013年05月07日	2013年05月06日	是
陈晓江	海丰县新洲塑料制品有限公司	董事	2012年09月18日		否
陈晓江	嘉兴市彩联新材料科技有限公司	董事			否
陈晓江	深圳市虹彩新材料科技有限公司	副总经理			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬，并报董事会或股东大会审批。

(2) 公司2013年第二次临时股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人8万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郭健	董事长	男	48	现任	36.83	0	36.83
汤薇东	董事、总经理	女	45	现任	29.37	0	29.37
李化春	董事、副总经理	男	57	现任	28	0	28
陈英淑	董事、财务总监	女	48	现任	26.56	0	26.56
魏达志	独立董事	男	60	现任	8	0	8
陈仕明	独立董事	男	67	现任	8	0	8
刘书锦	独立董事	男	45	现任	8	0	8
陈晓江	监事会主席	男	37	现任	0	0	0
吴俊峰	监事	男	38	现任	14.21	0	14.21
黄志强	监事	男	44	现任	13.8	0	13.8
金红英	副总经理、董事会秘书	女	41	现任	22.37	0	22.37
许泽雄	副总经理	男	55	现任	22.77	0	22.77
合计	--	--	--	--	217.91	0	217.91

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

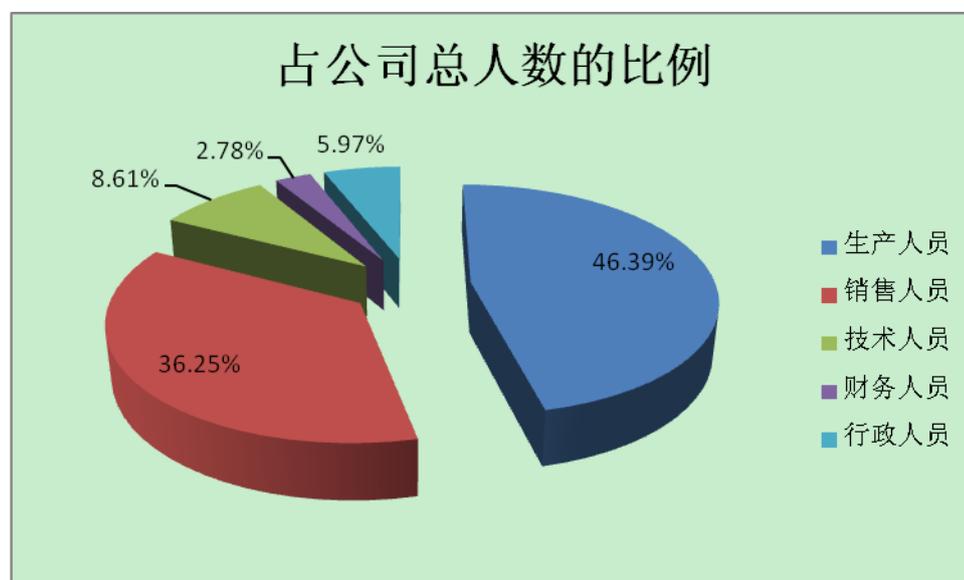
蔡继中	副总经理	任期满离任	2013 年 01 月 18 日	经营班子换届
刘科	副总经理	任期满离任	2013 年 01 月 18 日	经营班子换届

## 五、公司员工情况

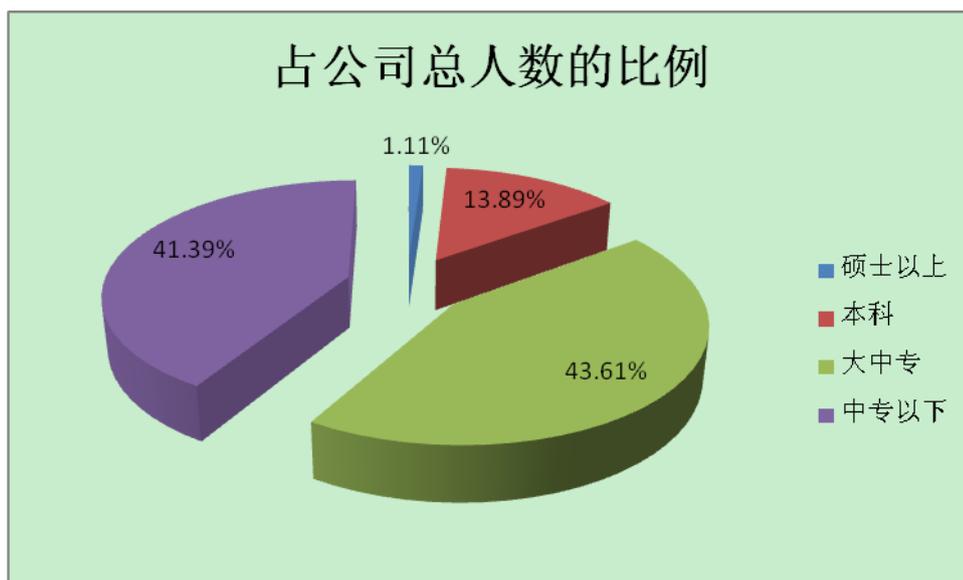
截至2013年12月31日，公司员工总数 720 人，具体情况如下：

项目	类别	员工人数（人）	占公司总人数的比例
专业构成	生产人员	334	46.39%
	销售人员	261	36.25%
	技术人员	62	8.61%
	财务人员	20	2.78%
	行政人员	43	5.97%
教育程度	硕士以上	8	1.11%
	本科	100	13.89%
	大中专	314	43.61%
	中专以下	298	41.39%

### 1、专业构成情况图示



### 2、教育程度情况图示



### 3、员工薪酬政策

公司遵从相关法律法规，结合发展状况，采取以业绩为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性。员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、业务提成等组成。

### 4、培训计划

公司的培训形式分为内训和外训，主要包括入职培训、在职培训、专项培训等。公司每年根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划。公司组建了一批业务骨干和中高层领导为内部的讲师队伍，重点培训特殊岗位和重点岗位，实现这些岗位人人持证上岗。

### 5、公司没有需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他有关法律、法规及规定的要求，不断完善法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会。报告期内，公司共召开了一次年度股东大会，四次临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于控股股东与公司。公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会。报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，选聘程序公开、公平、公正。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职能，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设的战略、审计和提名、薪酬与考核等专门委员会对董事会负责。

4、关于监事与监事会。报告期内，公司监事会严格按照有关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定召开监事会会议，并列席历次董事会会议。公司监事会的人数及人员构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司重大事项、财务状况、董事及高级管理人员的履职情况等有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制。公司已建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会提名、薪酬与考核委员会提出，董事会审议决定。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于利益相关者。公司充分尊重和维利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度。报告期内，公司严格执行《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露制度》等相关规定，履行信息披露义务。

2013年，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及实际情况需要，对《公司章程》进行了修订；为进一步完善公司治理结构、提高公司经营管理水平、健全公司考核激励机制，并新制定了《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》，以保证公司股权激励计划的实施。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2008 年开展公司治理专项活动，具体情况详见 2008 年 7 月 29 日和 2008 年 10 月 22 日分别刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的“《公司治理专项活动”自查报告和整改计划公司》(公告编号: 2008-010) 和《关于公司治理专项活动的整改报告》(公告编号: 2008-022)。公司于 2009 年制定了

《内幕信息知情人登记制度》，《内幕信息知情人登记制度》的具体内容详见 2009 年 10 月 29 日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。报告期内，公司分别于 2012 年度报告、2013 年第一季度报告、2013 年半年度报告、2013 年第三季度报告及股权激励计划实施期间对内幕信息知情人进行了登记报备。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 06 日	《关于审议<2012 年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<2012 年度监事会工作报告>的议案》、《关于审议<2012 年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<2012 年度利润分配预案>的议案》、《关于审议<2012 年年度报告及其摘要>的议案》及《关于审议<2012 年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》	审议通过	2013 年 05 月 07 日	《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-029）《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 18 日	《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》	审议通过	2013 年 01 月 19 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-003）《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 04 日	《关于公司董事薪酬的议案》	审议通过	2013 年 02 月 05 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-009）《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 （ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 03 月 12 日	《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	审议通过	2013 年 03 月 13 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-018）《证券时报》、《上海证券报》、

					《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 09 日	《关于变更募集资金投资项目的议案》、《关于为深圳市虹彩新材料科技有限公司及嘉兴市彩联新材料科技有限公司提供授信担保的议案》、《关于聘任 2013 年度审计机构的议案》及《关于修订<公司章程>的议案》	审议通过	2013 年 12 月 10 日	《2013 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-003)《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
魏达志	11	5	6	0	0	否
陈仕明	11	6	5	0	0	否
刘书锦	11	6	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 独立董事提出了内部控制建设、完善人力资源管理体系、科研创新等方面的建议, 为公司未来发展和规范化运作作出贡献。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### 1、董事会下设审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会共召开6次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度、半年度及季度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作，提供聘任会计事务所意见，形成聘任决议并提交董事会讨论通过。

##### 2、董事会下设提名、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，提名、薪酬与考核委员会共召开2次会议，提名、薪酬与考核委员会按照《董事会提名、薪酬与考核委员会工作细则》履行职责，对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况；对股权激励对象进行提名及股权激励计划实施情况进行核查，并提交董事会审议。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面。公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有完整、独立的产、供、销体系，独立开展业务。

2、人员方面。公司拥有独立于控股股东的员工队伍，并已建立完善的人事管理制度。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，人员管理独立。

3、资产方面。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产。

4、机构方面。公司建立了健全的组织机构体系，独立运作，与控股股东之间不存在机构混同的情形。

5、财务方面。公司设置了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司拥有独立的银行账户，并依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

#### 七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

#### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了提名、薪酬与考核委员会，负责公司选聘董事、经理人员的提名和审查，制定高级管理人员的薪酬方案等工作。公司对经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为进一步提高公司经营管理者积极性、创造性，促进公司业绩持续增长，在提升公司价值的同时实现员工与公司共同发展，公司通过实施股权激励计划完善激励机制，促进公司稳健发展。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，建立了股东大会、董事会、监事会及管理层的治理结构，设置了人力行政管理中心、财务管理中心、技术研发中心、供应链管理中心、国内营销中心、国际营销中心、董事会办公室和审计部等职能部门，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制管理制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、重大决策、控股子公司等重大方面防范控制。公司内部控制建设基本符合《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，内部控制体系具备了较好的完整性、合理性和有效性。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立财务报告内部控制制度。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
彩虹精化于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已于 2010 年 3 月 31 日建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2014】48070008 号
注册会计师姓名	支梓、邓国强

审计报告正文

#### 深圳市彩虹精细化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市彩虹精细化工股份有限公司（以下简称“彩虹精化公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2013 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市彩虹精细化工股份有限公司 2013 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2013 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	327,022,737.58	179,818,283.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,075,000.00	246,605.00
应收账款	64,421,126.80	83,214,795.89
预付款项	1,952,995.35	10,342,997.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,654,348.84	16,016,359.66
买入返售金融资产		
存货	60,422,050.49	120,473,344.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,301,596.64	17,237,858.79
流动资产合计	476,849,855.70	427,350,244.67
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	36,557,655.49	0.00

投资性房地产		
固定资产	44,163,197.40	150,114,209.05
在建工程	690,919.00	5,127,702.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,970,815.06	122,852,908.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	27,428,067.52	65,050,438.87
长期待摊费用	5,065,798.23	17,386,277.68
递延所得税资产	6,885,547.37	22,175,642.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	169,762,000.07	382,707,178.65
资产总计	646,611,855.77	810,057,423.32
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	42,100,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	35,064,442.77	49,005,116.90
应付账款	57,890,465.05	92,972,816.25
预收款项	10,701,294.19	9,975,538.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,867,849.24	6,398,634.99
应交税费	4,489,568.84	4,802,556.78
应付利息		
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	11,093,142.92	23,232,888.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,106,763.01	228,487,552.48
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	742,566.79	17,505,433.05
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	742,566.79	17,505,433.05
负债合计	130,849,329.80	245,992,985.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	313,200,000.00	313,200,000.00
资本公积	64,532,025.77	64,532,025.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,333,041.13	21,727,129.32
一般风险准备		
未分配利润	102,283,932.33	51,702,795.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	505,348,999.23	451,161,950.85
少数股东权益	10,413,526.74	112,902,486.94
所有者权益（或股东权益）合计	515,762,525.97	564,064,437.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	646,611,855.77	810,057,423.32

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	314,419,918.71	164,407,208.93
交易性金融资产		
应收票据	200,000.00	246,605.00
应收账款	34,216,726.01	28,707,724.73
预付款项	1,591,192.63	737,035.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	100,496,585.53	134,038,774.38
存货	17,858,148.91	13,764,355.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,773,631.57	2,585,344.96
流动资产合计	471,556,203.36	344,487,048.79
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	110,163,772.53	238,957,602.83
投资性房地产		
固定资产	20,237,555.51	21,720,693.04
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,786,563.41	16,536,620.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,038,000.16	1,216,000.12
递延所得税资产	805,735.97	558,685.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	147,031,627.58	278,989,602.38
资产总计	618,587,830.94	623,476,651.17
流动负债：		
短期借款	0.00	30,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据	35,064,442.77	49,005,116.90
应付账款	38,582,224.75	33,446,050.77
预收款项	6,312,457.35	4,115,492.65
应付职工薪酬	4,408,983.58	2,541,977.81
应交税费	1,529,193.38	1,192,399.39
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,526,456.88	9,322,094.22
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,423,758.71	129,623,131.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	94,423,758.71	129,623,131.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	313,200,000.00	313,200,000.00
资本公积	64,532,025.77	64,532,025.77
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,333,041.13	21,727,129.32
一般风险准备		
未分配利润	121,099,005.33	94,394,364.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	524,164,072.23	493,853,519.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	618,587,830.94	623,476,651.17

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

## 3、合并利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	589,275,846.23	476,770,387.67
其中：营业收入	589,275,846.23	476,770,387.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	562,276,522.92	484,951,988.55
其中：营业成本	455,213,041.79	383,696,563.14
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	2,266,728.78	2,623,200.99
销售费用	46,209,679.17	41,367,517.21
管理费用	50,938,709.98	54,134,744.07
财务费用	-851,573.01	-1,186,873.24
资产减值损失	8,499,936.21	4,316,836.38
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）	35,388,304.16	-4,119,627.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,286,833.69	-3,017,401.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,387,627.47	-12,301,228.54
加：营业外收入	540,982.89	2,368,766.76
减：营业外支出	284,683.04	809,436.27
其中：非流动资产处置损失	184,850.87	354,939.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,643,927.32	-10,741,898.05
减：所得税费用	2,876,112.39	-1,614,332.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,767,814.93	-9,127,565.93

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	60,451,048.38	6,971,044.74
少数股东损益	-683,233.45	-16,098,610.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.02
（二）稀释每股收益	0.19	0.02
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	59,767,814.93	-9,127,565.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,451,048.38	6,971,044.74
归属于少数股东的综合收益总额	-683,233.45	-16,098,610.67

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	384,616,167.46	363,202,212.49
减：营业成本	283,660,034.38	276,508,178.55
营业税金及附加	1,164,266.93	1,861,509.99
销售费用	31,440,507.97	30,366,935.21
管理费用	21,098,142.78	19,080,246.90
财务费用	-659,926.60	-4,472,429.41
资产减值损失	2,827,654.99	2,143,300.70
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）	-3,995,244.40	-12,264,601.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,922,220.78	-3,017,401.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,090,242.61	25,449,869.54
加：营业外收入	511,838.22	284,332.78
减：营业外支出	14,433.85	400,000.00
其中：非流动资产处置损失	3,233.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,587,646.98	25,334,202.32
减：所得税费用	5,528,528.89	3,964,108.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,059,118.09	21,370,093.33
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.12	0.07
（二）稀释每股收益	0.12	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	36,059,118.09	21,370,093.33

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	542,865,291.93	496,970,221.33
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	14,902,527.42	7,810,358.68
收到其他与经营活动有关的现金	107,258,323.44	65,093,227.72
经营活动现金流入小计	665,026,142.79	569,873,807.73
购买商品、接受劳务支付的现金	460,387,613.26	419,338,332.53
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	52,030,309.76	40,674,026.23
支付的各项税费	26,173,307.82	15,439,532.60
支付其他与经营活动有关的现金	54,285,630.93	84,729,119.21

经营活动现金流出小计	592,876,861.77	560,181,010.57
经营活动产生的现金流量净额	72,149,281.02	9,692,797.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益所收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	363,586.07	190,432.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	125,314,020.61	23,752,800.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	125,677,606.68	23,943,232.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,516,428.77	16,476,801.71
投资支付的现金	2,680,000.00	34,320,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,196,428.77	50,796,801.71
投资活动产生的现金流量净额	110,481,177.91	-26,853,569.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,933,333.00	29,880,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,933,333.00	29,880,000.00
取得借款收到的现金	32,480,000.00	53,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	39,413,333.00	82,980,000.00
偿还债务支付的现金	62,100,000.00	26,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,544,337.38	13,312,666.66
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	0.00	5,235,123.05
筹资活动现金流出小计	70,644,337.38	45,447,789.71
筹资活动产生的现金流量净额	-31,231,004.38	37,532,210.29
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	151,399,454.55	20,371,437.74
加：期初现金及现金等价物余额	165,073,283.03	144,701,845.29
六、期末现金及现金等价物余额	316,472,737.58	165,073,283.03

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	404,035,578.30	388,382,525.13
收到的税费返还	14,629,703.41	7,117,351.94
收到其他与经营活动有关的现金	108,799,750.93	68,676,588.38
经营活动现金流入小计	527,465,032.64	464,176,465.45
购买商品、接受劳务支付的现金	325,701,224.16	282,955,481.92
支付给职工以及为职工支付的现金	28,035,271.80	23,419,389.89
支付的各项税费	20,220,311.72	11,914,187.40
支付其他与经营活动有关的现金	82,263,823.67	108,655,681.43
经营活动现金流出小计	456,220,631.35	426,944,740.64
经营活动产生的现金流量净额	71,244,401.29	37,231,724.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,500.00	43,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	125,314,020.61	23,752,800.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	125,343,520.61	23,796,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,532,712.13	771,891.48
投资支付的现金	2,680,000.00	62,640,000.00
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	4,212,712.13	63,411,891.48
投资活动产生的现金流量净额	121,130,808.48	-39,615,291.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	40,000,000.00

偿还债务支付的现金	50,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,167,499.99	13,312,666.66
支付其他与筹资活动有关的现金		5,235,123.05
筹资活动现金流出小计	58,167,499.99	28,547,789.71
筹资活动产生的现金流量净额	-38,167,499.99	11,452,210.29
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	154,207,709.78	9,068,643.62
加：期初现金及现金等价物余额	149,662,208.93	140,593,565.31
六、期末现金及现金等价物余额	303,869,918.71	149,662,208.93

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		51,702,795.76		112,902,486.94	564,064,437.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		51,702,795.76		112,902,486.94	564,064,437.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,605,911.81		50,581,136.57		-102,488,960.20	-48,301,911.82
（一）净利润							60,451,048.38		-683,233.45	59,767,814.93
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							60,451,048.38		-683,233.45	59,767,814.93
（三）所有者投入和减少资本									-101,805,726.75	-101,805,726.75

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-101,805,726.75	-101,805,726.75
(四) 利润分配					3,605,911.81		-9,869,911.81			-6,264,000.00
1. 提取盈余公积					3,605,911.81		-3,605,911.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,264,000.00			-6,264,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			25,333,041.13		102,283,932.33		10,413,526.74	515,762,525.97

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	208,800,000.00	106,292,025.77			19,590,119.98		122,036,760.36		107,248,753.15	563,967,659.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

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

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

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		94,394,364.34	493,853,519.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	313,200,000.00	64,532,025.77			21,727,129.32		94,394,364.34	493,853,519.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,605,911.81		26,704,640.99	30,310,552.80
（一）净利润							36,059,118.09	36,059,118.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,059,118.09	36,059,118.09
（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					3,605,911.81		-9,869,911.81	-6,264,000.00
1. 提取盈余公积					3,605,911.81		-3,605,911.81	

					81		81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,264,000.00	-6,264,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他							515,434.71	515,434.71
四、本期期末余额	313,200,000.00	64,532,025.77			25,333,041.13		121,099,005.33	524,164,072.23

上年金额

单位：元

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

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

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：陈英淑

会计机构负责人：曹欣东

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：深圳市彩虹精细化工股份有限公司

中文简称：彩虹精化

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

注册地址：深圳市宝安区石岩镇上屋彩虹工业城

注册资本：31320万元

企业法人营业执照注册号：440301103587960

企业法定代表人：郭健

经营范围：开发、生产、销售节能环保隔热、保温、防腐、防水、粘胶高分子材料及涂料，室内（包

括建筑室内、汽车室内)除醛、除毒、除味空气净化产品与检测治理服务,空气净化器、消毒机、加湿机、抽湿机,PM2.5、苯系、甲醛、TVOC检测仪,分体系统新风机、中央系统新风机等环境电器,汽车尾气净化、清洁养护、美容美化、油品添加剂(不含危险化学品)、制动液产品和后市场服务,气雾剂及日用化学品,生物降解新材料及其制品,塑料再生循环利用,技术服务及技术转让;投资兴办实业及进出口业务。(以上各项不含法律、行政法规、国务院决定规定需报经审批项目,涉及有关主管部门资质许可的需取得资质许可方可经营)

公司目前主要从事气雾剂产品的研发、生产、销售,核心产品涉及环保功能涂料与辅料、绿色环保家居用品、环保节能汽车美容护理用品等三大领域。

## (二) 公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2012年4月18日,公司2011年年度股东大会通过了2011年度利润分配方案,以总股本20880万股为基数,用未分配利润向公司全体股东每10股送3股、用资本公积金向公司全体股东每10股转增2股,此次利润分配方案实施后注册资本增加至31320万人民币。

2013年实收资本和注册资本总额均未发生变动。

## 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假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

### 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2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

### (2) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时划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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### A. 金融资产的确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和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。

#### ④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## B. 金融负债的确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

## (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，才能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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。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当前的公允价值、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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

##### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

公司无尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的事项。

#### （8）其他

##### A. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允

价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### B.金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### C.权益工具

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。

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。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### （1）坏账确认标准

对确实无法收回的应收账款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- a、对因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年以上确实不能收回的应收款项。

#### （2）坏账损失的核算方法

采用备抵法核算。坏账发生时冲销已计提的坏账准备。

#### （3）坏账准备的确认标准

根据本公司以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确切证据表明该项应收账款不能收回，或收回的可能性不大外，下列情况不全额计提坏账准备：

- a、当年发生的应收款项；
- b、应收款项进行重组；
- c、与关联方发生的应收款项；

#### （4）坏账准备的计提方法：

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

#### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

	不存在减值，则按账龄计提坏账准备。
--	-------------------

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
一般组合	3%	3%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
特定款组合	本公司对应收纳入合并范围内的子公司款项、应收股东的款项，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为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股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

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，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；

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、1“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并

计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	10~20 年	5~10%	4.5~9%
机器设备	5~10 年	5~10%	9~18%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%
融资租入固定资产			
其中：房屋及建筑物	10~20 年	5~10%	4.5~9%
机器设备	5~10 年	5~10%	9~18%

电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%
其他设备	5 年	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节四、19“非流动非金融资产减值”。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节四、19“非流动非金融资产减值”。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更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年	按土地使用权期限
商标	10年	按预计受益期和有效期
技术使用费	5-10年	按预计受益期和有效期
软件	3-10年	按预计可使用期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节四、19“非流动非金融资产减值”。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

a、研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

## 19、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资

产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在确认商品销售收入时，按商品已经按客户定单发出，并将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，与交易相关的收入可以收到，与销售商品有关的成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

## 22、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

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

## 23、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## (3) 所得税费用和所得税的抵销

### a. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### b. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 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

本报告期无主要会计政策和主要会计估计变更。

### (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

## 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

本报告期没有采用追溯重述法和未来适用法的前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、3%
消费税	无	无
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税额、出口货物免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	3%
地方教育费附加	流转税额、出口货物免抵税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

a、本公司除上述以外的其他税种按国家税法的规定计缴相应的税费。

b、本公司全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司属小规模纳税人，按3%的增值税率计算缴纳增值税；城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的5%计算缴纳，因转让股权已于本期9月处置10月不再纳入合并报表范围。

c、本公司控股子公司北京纳尔特保温材料有限公司系增值税一般纳税人，按17%的增值税率计算缴纳增值税；执行3%的营业税税率，城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的5%计算缴纳，因转让股权已于本期5月处置6月不再纳入合并报表范围。

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

e、本公司控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司系增值税一般纳税人，按17%的增值税率计

算缴纳增值税；执行5%的营业税税率；城市维护建设税按应纳增值税及营业税额的7%计算缴纳，因公司放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权丧失控制，已于本期5月处置6月不再纳入合并报表范围。

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

## 2、税收优惠及批文

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

本公司控股子公司深圳市格瑞卫康环保科技有限公司的所得税优惠税率及批文：2010年9月6日，取得了由深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GR201044200002的高新技术企业证书，有效期三年。2013年8月14日通过高新技术企业复审，取行深圳市创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、地方税务局联合颁发的编号为GF201344200169的高新技术企业证书，故2013年度企业所得税适用税率为15%。

## 3、其他说明

本公司及下属的在中国境内的子公司2013年度企业所得税税率为25%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	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
惠州市虹彩新材料科技有限公司*	全资子公司	惠州市	--	5,000,000.00	*	5,000,000.00		100%	100%	是			

深圳市虹彩新材料科技有限公司	全资子公司	深圳市	制造业	10,000,000.00	**	10,000,000.00		100%	100%	是		
嘉兴市彩联新材料科技有限公司	全资孙公司	嘉兴市	制造业	5,000,000.00	***	5,000,000.00		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

\*经营范围：惠州市彩虹精细化工有限公司本年度更名为惠州市虹彩新材料科技有限公司，该公司处于筹建期间，营业执照仅作法人资格凭证不得从事经营活动。

\*\*经营范围：生物降解塑料、生物降解塑料制品的生产、销售、技术研发、技术咨询及技术转让；货物及进出口业务。

\*\*\*经营范围：生物塑料母粒、生物塑料、淀粉基塑料制品的销售、技术研发、技术咨询及技术转让；货物及技术出口业务。

## (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

无

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市格瑞	控股子	深圳市	制造业	6,000,0	室内环	61,180,		73.33%	73.33%	是	10,413,		

卫康环保科 技术有限公司	公司			00.00	保产品及空气 净化	000.00					526.74		
-----------------	----	--	--	-------	--------------	--------	--	--	--	--	--------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本年度内转让全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司与控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司，放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资丧失控制。因此本年度合并报表上述珠海市虹彩精细化工有限公司本期9月处置10月不再纳入合并范围，北京纳尔特保温节能材料有限公司与深圳市新彩再生材料科技有限公司本期5月处置6月不再纳入合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 3 家，原因为

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳市新彩再生材料科技有限公司	73,209,870.44	5,131,126.97
北京纳尔特保温节能材料有限公司	75,650,211.36	-7,119,740.81
珠海市虹彩精细化工有限公司	-207,574.88	-634,672.45

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企	同一控制的实际控	合并本期期初至合	合并本期至合并日	合并本期至合并日
------	----------	----------	----------	----------	----------

	业合并的判断依据	制人	并日的收入	的净利润	的经营活动现金流
--	----------	----	-------	------	----------

同一控制下企业合并的其他说明

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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：	--	--	45,635.80	--	--	188,946.68
人民币	--	--	44,613.70	--	--	187,892.64
港币	1,300.00	1:0.78623	1,022.10	1,300.00	1:0.81085	1,054.04
银行存款：	--	--	316,427,101.78	--	--	164,884,336.35
人民币	--	--	313,280,429.57	--	--	162,083,990.03
美元	504,201.56	1:6.0969	3,074,067.80	445,524.79	1:6.2855	2,800,346.07
港币	92,345.00	1:0.78623	72,604.41			
欧元				0.03	1:8.1376	0.25
其他货币资金：	--	--	10,550,000.00	--	--	14,745,000.00
人民币	--	--		--	--	14,745,000.00

合计	--	--	327,022,737.58	--	--	179,818,283.03
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

其他货币资金说明：本公司的其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金。

## 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	5,075,000.00	246,605.00
合计	5,075,000.00	246,605.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东零公里石油化工有限公司	2013年11月29日	2014年05月29日	800,000.00	20897645
山东零公里石油化工有限公司	2013年12月09日	2014年06月09日	400,000.00	21487949
山东零公里石油化工有限公司	2013年12月05日	2014年06月05日	300,000.00	23181150
山东零公里石油化工有限公司	2013年08月28日	2014年02月28日	250,000.00	20443235
山东零公里石油化工有限公司	2013年10月18日	2014年04月18日	200,000.00	31193770
合计	--	--	1,950,000.00	--

说明

截止2013年12月31日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为415万元，前五名情况如上表所示。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	11,102,857.91	15.54%	3,585,671.96	32.3%	10,052,902.59	11.37%	2,883,152.59	28.68%
按组合计提坏账准备的应收账款								
一般组合	58,663,814.30	82.09%	1,759,873.45	3%	78,398,662.34	88.63%	2,353,616.45	3%
特定款组合					0.00	0%	0.00	0%
组合小计	58,663,814.30	82.09%	1,759,873.45	3%	78,398,662.34	88.63%	2,353,616.45	3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,690,772.04	2.37%	1,690,772.04	100%				
合计	71,457,444.25	--	7,036,317.45	--	88,451,564.93	--	5,236,769.04	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
辽宁润迪精细化工有限公司	8,138,093.86	2,441,428.16	30%	账龄为 3-4 年
卖场	2,964,764.05	1,144,243.80	38.59%	按未来可收回金额及余额百分比法计提
合计	11,102,857.91	3,585,671.96	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
一般组合			
其中：1 年以内	57,186,799.62	3%	1,715,563.01

1-2 年	809,962.15	3%	24,298.87
2-3 年	322,842.91	3%	9,685.28
3 年以上	344,209.62	3%	10,326.29
合计	58,663,814.30	--	1,759,873.45

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
卖场	1,690,772.04	1,690,772.04	100%	款项收回可能性小
合计	1,690,772.04	1,690,772.04	--	--

## (2) 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
	货款	2013 年 12 月 31 日	699,553.16	已终止合作导致无法收回	否
合计	--	--	699,553.16	--	--

应收账款核销说明

本期实际核销的应收账款系公司已终止合作导致无法收回的货款合计 699,553.16 元。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	8,138,093.86	3-4 年	11.39%
第二名	非关联方	7,367,899.16	1 年以内	10.31%
第三名	非关联方	4,875,000.00	1 年以内	6.82%
第四名	非关联方	3,100,000.00	1 年以内	4.34%
第五名	非关联方	2,255,239.22	1 年以内	3.16%
合计	--	25,736,232.24	--	36.02%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一般组合	6,860,153.44	98.91%	205,804.60	3%	11,417,802.63	69.8%	342,444.07	3%
特定款组合					4,941,001.10	30.2%		
组合小计	6,860,153.44	98.91%	205,804.60	3%	16,358,803.73	100%	342,444.07	2.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	75,493.08	1.09%	75,493.08	100%				
合计	6,935,646.52	--	281,297.68	--	16,358,803.73	--	342,444.07	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
一般组合			
其中：1年以内	4,458,648.76	3%	133,759.46
1-2年	1,776,681.72	3%	53,300.45
2-3年	76,683.96	3%	2,300.52
3年以上	548,139.00	3%	16,444.17
合计	6,860,153.44	--	205,804.60

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	75,493.08	75,493.08	100%	
合计	75,493.08	75,493.08	--	--

## (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	1,920,000.00	1 年以内	27.68%
第二名	非关联方	744,536.00	1 年以内	10.73%
第三名	非关联方	342,609.45	1-2 年	4.94%
第四名	非关联方	280,000.00	1 年以内	4.04%
第五名	非关联方	246,000.00	1 年以内/1-2 年	3.55%
合计	--	3,533,145.45	--	50.94%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,811,390.73	92.75%	10,090,401.03	97.56%
1 至 2 年	141,604.62	7.25%	250,175.77	2.42%
2 至 3 年			2,421.16	0.02%
合计	1,952,995.35	--	10,342,997.96	--

预付款项账龄的说明

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	697,500.00	1 年以内	材料款
第二名	非关联方	262,458.21	1 年以内	材料款
第三名	非关联方	200,000.00	1 年以内	材料款
第四名	非关联方	60,500.00	1-2 年	材料款
第五名	非关联方	51,578.97	1 年以内	加油费
合计	--	1,272,037.18	--	--

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

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,860,470.34	645,688.50	11,214,781.84	30,139,014.05	507,983.48	29,631,030.57
在产品	5,812,088.31		5,812,088.31	4,676,739.55		4,676,739.55
库存商品	21,017,968.00	4,056,146.90	16,961,821.10	23,597,698.59	842,942.56	22,754,756.03
周转材料				0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产				0.00	0.00	0.00
发出商品	5,645,836.49		5,645,836.49	37,812,416.04		37,812,416.04
低值易耗品及包装物	3,115,207.72	762,244.43	2,352,963.29	3,428,534.82	775,172.64	2,653,362.18
工程施工				4,066,023.91		4,066,023.91
工程物资	16,770,857.61	37,652.85	16,733,204.76	18,731,111.73		18,731,111.73
委托加工物资	1,701,354.70		1,701,354.70	147,904.33		147,904.33
合计	65,923,783.17	5,501,732.68	60,422,050.49	122,599,443.02	2,126,098.68	120,473,344.34

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	507,983.48	475,494.58		337,789.56	645,688.50
库存商品	842,942.56	3,763,299.07		550,094.73	4,056,146.90
周转材料	0.00				
消耗性生物资产	0.00				
低值易耗品及包装物	775,172.64	5,068.15		17,996.36	762,244.43
发出商品					
工程物资		37,652.85			37,652.85
合计	2,126,098.68	4,281,514.65		905,880.65	5,501,732.68

### (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

本期存货跌价准备转销额中含合并范围减少所对应的其他减少，其中影响原材料跌价准备转销金额4,425.59元，影响库存商品跌价准备转销金额30,881.50元。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	11,301,596.64	17,237,858.79
合计	11,301,596.64	17,237,858.79

其他流动资产说明

## 8、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							
深圳市新彩再生材料科技有限公司	45%	45%	173,897,296.16	92,725,108.54	81,172,187.62	301,345,685.99	13,160,490.63

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

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市新彩再生材料科技有限公司	权益法	30,120,000.00	0.00	36,557,655.49	36,557,655.49	45%	45%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	30,120,000.00	0.00	36,557,655.49	36,557,655.49	--	--	--			

### (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

本公司放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资丧失控制权，持股45%按权益法核算确认投资收益。

本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

本期无未确认的投资损失的详细情况。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	252,001,435.78	18,527,524.66	157,808,929.42	112,720,031.02
其中：房屋及建筑物	141,317,370.87	1,458,548.29	98,932,562.32	43,843,356.84
机器设备	85,373,047.72	15,665,264.09	54,551,270.56	46,487,041.25
运输工具	9,019,406.85	327,180.07	2,429,632.25	6,916,954.67

电子设备	12,459,970.05		630,307.25	1,177,888.86	11,912,388.44
其他设备	3,042,802.41		224,515.13	565,200.82	2,702,116.72
家私	788,837.88		221,709.83	152,374.61	858,173.10
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	101,624,799.95		9,623,529.41	43,102,046.62	68,146,282.74
其中：房屋及建筑物	45,261,430.30		3,277,506.48	16,944,673.93	31,594,262.85
机器设备	41,146,469.08		4,608,800.47	22,867,507.57	22,887,761.98
运输工具	6,113,100.94		670,564.10	1,728,073.40	5,055,591.64
电子设备	6,265,603.78		510,569.67	536,248.08	6,239,925.37
其他设备	2,522,617.69		422,137.24	962,719.71	1,982,035.22
家私	315,578.16		133,951.45	62,823.93	386,705.68
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	150,376,635.83		--		44,573,748.28
其中：房屋及建筑物	96,055,940.57		--		12,249,093.99
机器设备	44,226,578.64		--		23,599,279.27
运输工具	2,906,305.91		--		1,861,363.03
电子设备	6,194,366.27		--		5,672,463.07
其他设备	520,184.72		--		720,081.50
家私	473,259.72		--		471,467.42
四、减值准备合计	262,426.78		--		410,550.88
其中：房屋及建筑物			--		3,638.80
机器设备	38,310.50		--		156,999.24
运输工具	117,843.70		--		117,843.70
电子设备	93,674.41		--		121,467.17
其他设备	12,598.17		--		10,601.97
家私			--		
五、固定资产账面价值合计	150,114,209.05		--		44,163,197.40
其中：房屋及建筑物	96,055,940.57		--		12,245,455.19
机器设备	44,188,268.14		--		23,442,280.03
运输工具	2,788,462.21		--		1,743,519.33
电子设备	6,100,691.86		--		5,550,995.90
其他设备	507,586.55		--		709,479.53
家私	473,259.72		--		471,467.42

本期折旧额 9,623,529.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 固定资产的说明

本期固定资产原值减少中156,606,649.20元系合并范围减少所致。

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	366,538.64		366,538.64	2,684,170.48		2,684,170.48
新建年产 5,000 万罐绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	324,380.36		324,380.36	1,289,107.15		1,289,107.15
造粒机废气处理工程				98,000.00		98,000.00
塑料造粒机				321,925.00		321,925.00
配电工程				660,000.00		660,000.00
办公室及厂房装修				74,500.00		74,500.00
合计	690,919.00		690,919.00	5,127,702.63		5,127,702.63

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 6,000 万罐气雾漆生产线项目	120,656,500.00	2,684,170.48	119,884.80		2,437,516.64	0.3%	0.30				募集资金、自筹资金	366,538.64
年产 5,000 万罐气绿色家居、汽车及工业环保气雾用品项目	84,730,000.00	1,289,107.15	79,923.20		1,044,649.99	0.38%	0.38				募集资金、自筹资金	324,380.36
合计	205,386,500.00	3,973,277.63	199,808.00		3,482,166.63	--	--			--	--	690,919.00

	500.00	7.63	00		6.63						
--	--------	------	----	--	------	--	--	--	--	--	--

在建工程项目变动情况的说明

该在建工程的其他减少系本期转让的控股子公司珠海市虹彩精细化工有限公司在建工程项目，该项目实施地点变更为子公司惠州市虹彩新材料科技有限公司。

### (3) 在建工程的说明

该在建工程减少系合并范围减少深圳市新彩再生材料科技有限公司所致。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	142,005,140.92	253,374.36	76,833,760.18	65,424,755.10
土地使用权	113,620,038.23		76,183,191.80	37,436,846.43
商标	11,672,698.45		152,000.00	11,520,698.45
技术使用费	9,046,666.36	200,000.00		9,246,666.36
软件	771,602.91	53,374.36	498,568.38	326,408.89
专利	6,794,934.97			6,794,934.97
特许权	99,200.00			99,200.00
二、累计摊销合计	19,152,232.92	4,115,431.74	6,813,724.62	16,453,940.04
土地使用权	7,039,880.19	1,570,337.12	6,542,961.00	2,067,256.31
商标	8,874,225.62	719,519.04	56,379.83	9,537,364.83
技术使用费	2,694,166.97	850,694.99		3,544,861.96
软件	230,436.65	119,884.23	214,383.79	135,937.09
专利	301,975.66	829,952.88		1,131,928.54
特许权	11,547.83	25,043.48		36,591.31
三、无形资产账面净值合计	122,852,908.00	-3,862,057.38	70,020,035.56	48,970,815.06
土地使用权	106,580,158.04	-1,570,337.12	69,640,230.80	35,369,590.12
商标	2,798,472.83	-719,519.04	95,620.17	1,983,333.62
技术使用费	6,352,499.39	-650,694.99	0.00	5,701,804.40
软件	541,166.26	-66,509.88	284,184.59	190,471.80
专利	6,492,959.31	-829,952.88	0.00	5,663,006.43
特许权	87,652.17	-25,043.48	0.00	62,608.69
土地使用权				

商标				
技术使用费				
软件				
专利				
特许权				
无形资产账面价值合计	122,852,908.00	-3,862,057.38	70,020,035.56	48,970,815.06
土地使用权	106,580,158.04	-1,570,337.12	69,640,230.80	35,369,590.12
商标	2,798,472.83	-719,519.04	95,620.17	1,983,333.62
技术使用费	6,352,499.39	-650,694.99	0.00	5,701,804.40
软件	541,166.26	-66,509.88	284,184.59	190,471.80
专利	6,492,959.31	-829,952.88	0.00	5,663,006.43
特许权	87,652.17	-25,043.48	0.00	62,608.69

本期摊销额 4,115,431.74 元。

## (2) 无形资产的说明

本期无形资产减少系合并范围减少所致。

## 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京纳尔特保温节能材料有限公司（溢价收购，非同一控制下企业合并形成）	37,622,371.35	0.00	37,622,371.35	0.00	0.00
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司（溢价收购，非同一控制下企业合并形成）	27,428,067.52	0.00	0.00	27,428,067.52	0.00
合计	65,050,438.87		37,622,371.35	27,428,067.52	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

### (1) 商誉的说明：

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

### (2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值测试方法详见第十节 四、19。

### (3) 本期商誉减少系合并范围减少所致。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
会籍费	1,216,000.12		177,999.96		1,038,000.16	
房租	11,817,499.97		1,775,000.00	10,042,499.97		
办公室装修费	463,875.63	1,892,951.94	420,242.82		1,936,584.75	
广告服务费	2,796,125.35		1,517,733.08		1,278,392.27	
店场费用	1,092,776.61		279,955.56		812,821.05	
合计	17,386,277.68	1,892,951.94	4,170,931.42	10,042,499.97	5,065,798.23	--

长期待摊费用的说明

本期其他减少额系转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司的长期待摊项目。

## 15、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	2,370,677.05	1,362,105.49
可抵扣亏损	4,514,870.32	20,813,536.93
小计	6,885,547.37	22,175,642.42
递延所得税负债：		
子公司资产公允价值变动	742,566.79	17,505,433.05
小计	742,566.79	17,505,433.05

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,188,211.69	1,936,132.87
合计	1,188,211.69	1,936,132.87

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
子公司资产公允价值变动	4,950,445.25	72,442,922.04
小计	4,950,445.25	72,442,922.04
可抵扣差异项目		
计提资产减值损失	13,229,898.69	7,967,738.57
可抵扣亏损	21,120,162.92	86,656,082.68
小计	34,350,061.61	94,623,821.25

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,885,547.37		22,175,642.42	
递延所得税负债	742,566.79		17,505,433.05	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,579,213.11	4,028,433.85		2,290,031.83	7,317,615.13
二、存货跌价准备	2,126,098.68	4,281,514.65		905,880.65	5,501,732.68
七、固定资产减值准备	262,426.78	189,987.71		41,863.61	410,550.88
十三、商誉减值准备					0.00
合计	7,967,738.57	8,499,936.21		3,237,776.09	13,229,898.69

资产减值明细情况的说明

本期资产减值准备转销额中含合并范围减少所对应的其他减少额，其中影响坏账准备金额1,590,478.67元，影响存货跌价准备金额35,307.09元，影响固定资产减值准备金额3,531.70元。

## 17、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		12,100,000.00
保证借款	5,000,000.00	30,000,000.00
合计	5,000,000.00	42,100,000.00

短期借款分类的说明

2013年12月19日本公司之子公司深圳市格瑞卫康环保科技有限公司与招商银行股份有限公司深圳金色家园支行签署合同号为2013年小上字第0013850015号授信协议，授信额度1000万元，并以本公司进行保证担保取得短期借款500万元，借款期限为2013年12月24日至2014年12月24日。

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,064,442.77	49,005,116.90
合计	35,064,442.77	49,005,116.90

下一会计期间将到期的金额 35,064,442.77 元。

应付票据的说明

(1) 应付票据期末余额系根据与江苏银行股份有限公司深圳分行签订SX161013000724《授信额度合同》项下商业汇票承兑额度开具，由江苏银行股份有限公司深圳分行承兑。

(2) 下一会计期间将到期的金额为35,064,442.77元；公司期末应付银行承兑汇票最晚到期日为2014年5月29日。

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

## 19、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	57,464,449.75	89,665,408.10
1-2年	176,103.38	3,219,416.52
2-3年	206,637.96	85,181.68
3年以上	43,273.96	2,809.95
合计	57,890,465.05	92,972,816.25

**(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

账龄超过1年的应付账款426,015.30元，主要是应付尚未结算的材料款。

**20、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	10,522,883.89	9,737,540.44
1-2年	82,720.43	152,866.40
2-3年	11,573.00	788.55
3年以上	84,116.87	84,343.30
合计	10,701,294.19	9,975,538.69

**(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

公司账龄超过1年的大额预收款项178,410.30元，主要系客户交易中形成的往来结余。

**21、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,075,113.56	49,489,767.26	49,703,639.98	5,861,240.84
二、职工福利费		132,834.08	132,834.08	
三、社会保险费	2,242.24	2,220,280.80	2,215,914.64	6,608.40
四、住房公积金		204,885.50	204,885.50	
五、辞退福利	151,230.50	284,695.59	435,926.09	
六、其他	170,048.69		170,048.69	
合计	6,398,634.99	52,332,463.23	52,863,248.98	5,867,849.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 435,926.09 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司应付职工薪酬5,867,849.24元中，工资、津贴及补贴已于2014年1月31日前发放。

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,053,034.23	238,838.68
营业税	72,724.78	870,692.35
企业所得税	1,325,088.06	1,006,443.50
个人所得税	85,273.68	168,036.98
城市维护建设税	148,803.07	239,760.90
教育费附加	63,955.00	43,786.22
房产税	91,891.38	553,676.67
地方教育费附加	42,332.87	112,018.03
土地使用税	604,070.85	1,568,954.19
其他	2,394.92	349.26
合计	4,489,568.84	4,802,556.78

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

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,847,735.74	22,047,542.06
1-2 年	873,565.85	454,062.23
2-3 年	142,431.40	121,777.82
3 年以上	229,409.93	609,506.76
合计	11,093,142.92	23,232,888.87

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为尚未支付给物流公司的运输费及运输费押金。

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	313,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	313,200,000.00

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

## 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）	64,532,025.77	0.00	0.00	64,532,025.77
合计	64,532,025.77	0.00	0.00	64,532,025.77

资本公积说明

## 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	21,727,129.32	3,605,911.81		25,333,041.13
合计	21,727,129.32	3,605,911.81		25,333,041.13

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

法定盈余公积增加数是按当期净利润的10%计提。

## 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	51,702,795.76	--
调整后年初未分配利润	51,702,795.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,451,048.38	--
减：提取法定盈余公积	3,605,911.81	
应付普通股股利	6,264,000.00	
期末未分配利润	102,283,932.33	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

## 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	585,836,814.16	472,434,444.93
其他业务收入	3,439,032.07	4,335,942.74
营业成本	455,213,041.79	383,696,563.14

### (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
化工行业	384,613,514.47	283,657,846.75	359,964,805.80	273,123,574.05
节能保温行业	1,960,363.69	2,109,759.72	28,228,846.22	34,885,608.91
新材料行业	25,599,011.61	29,663,424.83	2,379,061.89	5,036,978.50
再生材料行业	127,663,262.41	118,449,595.88	72,978,433.02	68,435,764.26
室内空气净化产品	46,244,848.90	20,855,389.45	9,263,118.34	3,691,384.86
减：内部抵销数	-244,186.92	-263,781.16	-379,820.34	-3,695,686.86
合计	585,836,814.16	454,472,235.47	472,434,444.93	381,477,623.72

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	253,833,313.60	184,165,442.73	240,375,714.81	178,362,904.90
绿色环保家居用品	20,127,637.73	14,043,967.78	21,064,740.58	14,742,463.77
汽车环保节能美容护理用品	110,652,563.14	85,448,436.24	98,524,350.41	80,018,205.38
生物降解材料	25,599,011.61	29,663,424.83	2,379,061.89	5,036,978.50
保温防火材料	132,948.76	153,283.22	1,997,085.98	7,813,655.55
门窗制品	1,827,414.93	1,956,476.50	26,231,760.24	27,071,953.36

再生材料	127,663,262.41	118,449,595.88	72,978,433.02	68,435,764.26
室内空气净化产品	46,244,848.90	20,855,389.45	9,263,118.34	3,691,384.86
减：内部抵销数	-244,186.92	-263,781.16	-379,820.34	-3,695,686.86
合计	585,836,814.16	454,472,235.47	472,434,444.93	381,477,623.72

#### (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	374,749,289.32	292,994,243.10	276,041,449.54	234,610,675.93
国外	211,331,711.76	161,741,773.53	196,772,815.73	150,562,634.65
减：内部抵销数	-244,186.92	-263,781.16	-379,820.34	-3,695,686.86
合计	585,836,814.16	454,472,235.47	472,434,444.93	381,477,623.72

#### (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	26,478,624.37	4.49%
第二名	24,511,874.50	4.16%
第三名	23,897,323.32	4.06%
第四名	20,568,921.00	3.49%
第五名	19,445,848.85	3.3%
合计	114,902,592.04	19.5%

营业收入的说明

## 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
消费税		0.00	
营业税	378,201.60	640,695.47	5%、3%
城市维护建设税	1,079,994.09	1,145,247.24	7%
教育费附加	481,845.97	499,382.82	3%
地方教育费附加	316,114.09	333,502.89	2%
其他附加税费	10,573.03	4,372.57	

合计	2,266,728.78	2,623,200.99	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	21,249,619.31	20,585,379.47
工资	14,906,442.11	11,310,928.94
差旅费	1,883,548.67	1,487,081.05
其他	8,170,069.08	7,984,127.75
合计	46,209,679.17	41,367,517.21

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,001,161.57	10,968,393.08
技术研发费	8,640,657.49	5,163,527.64
折旧	4,915,052.32	4,737,886.00
其他	23,381,838.60	33,264,937.35
合计	50,938,709.98	54,134,744.07

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,280,337.38	1,228,637.44
减：利息收入	-3,861,932.71	-3,371,910.67
汇兑损益	279,497.96	282,889.27
金融机构手续费	385,367.24	451,536.56
其他	65,157.12	221,974.16
合计	-851,573.01	-1,186,873.24

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,286,833.69	-3,017,401.01
处置长期股权投资产生的投资收益	32,101,470.47	-42,601.39
其他		-1,059,625.26
合计	35,388,304.16	-4,119,627.66

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司		-3,017,401.01	
深圳市新彩再生材料科技有限公司	3,286,833.69		
合计	3,286,833.69	-3,017,401.01	--

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

本年度内转让全资子公司珠海市虹彩精细化工有限公司，合并确认转让投资收益15,521,595.49 元。

本年度内转让控股子公司北京纳尔特保温节能材料有限公司，合并确认转让投资收益16,579,874.98 元。

本年度内放弃对控股子公司深圳市新彩再生材料科技有限公司增资扩股优先认缴出资权丧失控制，按权益法核算确认投资收益。

### 34、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	4,028,433.85	3,397,370.57
二、存货跌价损失	4,281,514.65	885,357.31
七、固定资产减值损失	189,987.71	34,108.50
合计	8,499,936.21	4,316,836.38

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,486.54	393,168.31	2,486.54
其中：固定资产处置利得	2,486.54	393,168.31	2,486.54
政府补助	364,387.00	903,000.00	364,387.00
非同一控制下企业合并应确认的投资收益		797,565.36	
其他	174,109.35	275,033.09	174,109.35
合计	540,982.89	2,368,766.76	540,982.89

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
企业研发投入补贴项目资金	242,500.00		与收益相关	是
优化外贸出口结构资助款	100,887.00		与收益相关	是
专利申请资助周转金	21,000.00	3,000.00	与收益相关	是
挖潜改造资金切块和综合技术改造项目资金		500,000.00		
扶持中小企业发展专项资金技术改造项目补助资金		400,000.00		
合计	364,387.00	903,000.00	--	--

## 36、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	184,850.87	354,939.34	184,850.87
其中：固定资产处置损失	184,850.87	354,939.34	184,850.87
对外捐赠	50,000.00	40,000.00	50,000.00
罚款支出	35,221.26	413,628.20	35,221.26
其他	14,610.91	868.73	14,610.91
合计	284,683.04	809,436.27	284,683.04

营业外支出说明

## 37、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	7,609,349.16	4,366,124.89
递延所得税调整	-4,733,236.77	-5,980,457.01
合计	2,876,112.39	-1,614,332.12

## 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	60,451,048.38	6,971,044.74
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	33,838,134.39	637,921.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	26,612,913.99	6,333,123.18
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	60,451,048.38	6,971,044.74
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	26,612,913.99	6,333,123.18
期初股份总数	S0	313,200,000.00	313,200,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	-	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	12
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$	313,200,000.00	313,200,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	313,200,000.00	313,200,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-

归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0=P_0 \div S$	0.19	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.08	0.02
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.19	0.02
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	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.08	0.02

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	98,629,178.62
营业外收入	572,212.11
利息收入	3,861,932.71
收回期限超过三个月的票据保证金	4,195,000.00
合计	107,258,323.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
制造费用	5,508,349.26
销售费用	9,302,723.43
管理费用	12,963,326.20
财务费用	2,730,861.74
营业外支出	100,209.17
往来款项	23,680,161.13
合计	54,285,630.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### 40、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	59,767,814.93	-9,127,565.93
加：资产减值准备	8,499,936.21	4,316,836.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,623,529.41	14,747,746.96
无形资产摊销	4,115,431.74	4,495,410.79
长期待摊费用摊销	4,170,931.42	7,069,585.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	182,364.33	-38,228.97
财务费用（收益以“-”号填列）	2,280,337.38	896,789.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,388,304.16	3,303,810.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,286,221.66	-3,794,708.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-447,015.11	-2,337,578.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,061,921.42	-68,351,908.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,760,190.69	9,578,356.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,483,188.64	48,842,926.42
其他	-30,600.00	91,325.30
经营活动产生的现金流量净额	72,149,281.02	9,692,797.16
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	316,472,737.58	165,073,283.03
减：现金的期初余额	165,073,283.03	144,701,845.29
现金及现金等价物净增加额	151,399,454.55	20,371,437.74

## （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：	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	125,314,020.61	23,752,800.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	125,314,020.61	23,752,800.00

## （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	316,472,737.58	165,073,283.03

其中：库存现金	45,635.80	187,892.64
可随时用于支付的银行存款	316,427,101.78	164,885,390.39
三、期末现金及现金等价物余额	316,472,737.58	165,073,283.03

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

经营期限：自1995年12月12日起至2015年12月12日止。

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

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
惠州市虹彩新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	惠州市	陈永弟	此执照仅作法人资格凭证；不得从事经营活动。	5,000,000.00	100%	100%	55560425-4
深圳市格雷卫康环保科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	陈永弟	制造业	6,000,000.00	73.33%	73.33%	73206529-9
深圳市虹彩新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳市	郭健	制造业	10,000,000.00	100%	100%	05397097-5

### 3、本企业的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									
深圳市新彩再生科技有限公司	有限公司	深圳市	陈祖汉	制造业	66,933,333.00	45%	45%	联营企业	58405051-0

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

本企业的其他关联方情况的说明

### 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(%)
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	产成品	公允价	50,188.04	0.11%		
深圳市彩虹绿世界	原材料	公允价			78,459.83	1.66%

生物降解材料有限公司						
------------	--	--	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	产成品	公允价	193,998.88	0.05%	379,820.34	0.16%
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	原材料	公允价	2,652.99	100%		
北京纳尔特门窗幕墙工程有限公司	原材料	公允价			3,237,406.69	100%

**(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
深圳市彩虹精细化工股份有限公司	深圳市格瑞卫康环保科技有限公司	5,000,000.00	2013年12月24日	2014年12月24日	否

关联担保情况说明

详见七、17、短期借款

**(3) 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(%)
深圳市汇海同舟投资有限公司	资产转让	股权	公允价	110,000,000.00	87.78%		

**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
------	-----	------	------

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,962,000.00
-----------	---------------

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

#### 1、关于控股股东股权质押情况：

截至2013年12月31日，控股股东深圳市彩虹创业投资集团有限公司（以下简称“彩虹集团”）共持有本公司无限售条件流通股122,616,000股，占公司股份总数的39.15%，向银行质押其持有的公司股份90,500,000股，占公司股份总数的28.90%。

#### 2、股权激励情况：

2013年12月2日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《深圳市彩虹精细化工股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要，激励计划经中国证监会备案无异议。

2014年3月11日，公司分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于对<股票期权与限制性股票激励计划>进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2014年3月17日定为授权日。

3、关于向惠州市虹彩新材料科技有限公司增资以及该公司收购深圳市虹彩新材料科技有限公司全部股权的实施情况：

2013年11月22日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于对惠州市虹彩新材料科技有限公司增资的议案》以及《关于惠州市虹彩新材料科技有限公司收购深圳市虹彩新材料科技有限公司全部股权的议案》，公司拟向全资子公司惠州市虹彩新材料科技有限公司（以下简称“惠州虹彩”）增资，增资后惠州虹彩注册资本由人民币500万元增至人民币11,000万元，截至报告日公司共向惠州虹彩拨付增资款92,141,492.61元，收购深圳市虹彩新材料科技有限公司全部股权的议案尚未实施。

4、关于为深圳市虹彩新材料科技有限公司及嘉兴市彩联新材料科技有限公司提供授信担保的实施情况：

2013年11月22日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于为深圳市虹彩新材料科技有限公司及嘉兴市彩联新材料科技有限公司提供授信担保的议案》（以下简称“深圳虹彩”与“嘉兴彩联”），将为全资子公司深圳虹彩向建设银行深圳中心区支行申请授信额度为人民币1000万元的连带责任担保，期限为1年；为嘉兴彩联向工商银行嘉善商城支行申请授信额度为人民币1000万元的连带责任担保，期限为1年。相关担保事项以正式签署的担保协议为准。截至报告日相关借款与担保事项尚未实施。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,138,093.86	21.68%	2,441,428.16	30%	8,435,000.00	27.61%	1,265,250.00	15%
按组合计提坏账准备的应收账款								
一般组合	29,402,124.03	78.32%	882,063.72	3%	19,428,932.87	63.58%	582,867.99	3%
特定款组合					2,691,909.85	8.81%		
组合小计	29,402,124.03	78.32%	882,063.72	3%	22,120,842.72	72.39%	582,867.99	2.63%
合计	37,540,217.89	--	3,323,491.88	--	30,555,842.72	--	1,848,117.99	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁润迪精细化工有限公司	8,138,093.86	2,441,428.16	30%	账龄为 3-4 年
合计	8,138,093.86	2,441,428.16	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合			
其中：1 年以内	28,665,193.69	3%	859,955.81
1-2 年	243,073.60	3%	7,292.21
2-3 年	149,647.12	3%	4,489.41
3 年以上	344,209.62	3%	10,326.29
合计	29,402,124.03	--	882,063.72

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

单位：元

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
	货款	2013 年 12 月 31 日	699,553.16	已终止合作导致无法收回	否
合计	--	--	699,553.16	--	--

## 应收账款核销说明

本报告期内实际核销的应收账款系已终止合作无法收回的货款合计699,553.16元。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	8,138,093.86	3-4 年	21.68%
第二名	非关联方	7,367,899.16	1 年以内	19.63%
第三名	关联方	2,135,944.84	1 年以内	5.69%
第四名	非关联方	1,662,500.00	1 年以内	4.43%
第五名	非关联方	1,348,184.33	1 年以内	3.59%
合计	--	20,652,622.19	--	55.02%

## (4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
一般组合	659,998.98	0.66%	19,799.97	3%	373,365.47	0.28%	11,200.97	3%
特定款组合	99,856,386.52	99.34%			133,676,609.88	99.72%		
组合小计	100,516,385.50	100%	19,799.97	0.02%	134,049,975.35	100%	11,200.97	0.01%
合计	100,516,385.50	--	19,799.97	--	134,049,975.35	--	11,200.97	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
一般组合			
其中：1 年以内	433,461.94	3%	13,003.86
1-2 年	112,919.45	3%	3,387.58
2-3 年	9,009.96	3%	270.30
3 年以上	104,607.63	3%	3,138.23
合计	659,998.98	--	19,799.97

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
特定款项组合	99,856,386.52	
合计	99,856,386.52	

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	子公司	74,790,340.00	其中 1 年内 44,790,340.00 元, 1-2 年 30,000,000.00 元	74.41%
第二名	子公司	25,066,046.52	1 年以内	24.94%
第三名	非关联方	246,000.00	其中 1 年内 150,000.00 元, 1-2 年 96,000.00 元	0.24%
第四名	非关联方	84,160.00	4-5 年	0.08%
第五名	非关联方	12,500.00	1-2 年	0.01%

合计	--	100,199,046.52	--	99.68%
----	----	----------------	----	--------

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市虹彩新材料科技有限公司	子公司	74,790,340.00	74.41%
惠州市虹彩新材料科技有限公司	子公司	25,066,046.52	24.94%
合计	--	99,856,386.52	99.35%

## (4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
珠海市虹彩精细化工有限公司	成本法		5,000,000.00	-5,000,000.00							
北京纳尔特保温节能材料有限公司	成本法		130,231,485.79	-130,231,485.79							
惠州市虹彩新材料科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
深圳市格雷卫康环保科技有限公司	成本法	61,180,000.00	58,606,117.04		58,606,117.04	73.33%	73.33%				
深圳市新彩再生材料科技有限公司	权益法	30,120,000.00	30,120,000.00	6,437,655.49	36,557,655.49	45%	45%				
深圳市虹彩新材料科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

合计	--	106,300,000.00	238,957,602.83	-128,793,830.30	110,163,772.53	--	--	--			
----	----	----------------	----------------	-----------------	----------------	----	----	----	--	--	--

长期股权投资的说明

#### 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	238,957,602.83	-	165,351,485.79	73,606,117.04
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	36,557,655.49	-	36,557,655.49
其他股权投资	-	-	-	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	238,957,602.83	36,557,655.49	165,351,485.79	110,163,772.53

## 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	384,613,514.47	359,964,805.80
其他业务收入	2,652.99	3,237,406.69
合计	384,616,167.46	363,202,212.49
营业成本	283,660,034.38	276,508,178.55

### (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
化工行业	384,613,514.47	283,657,846.75	359,964,805.80	273,424,934.56
合计	384,613,514.47	283,657,846.75	359,964,805.80	273,424,934.56

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保功能涂料与辅料	253,833,313.60	184,165,442.73	239,995,894.47	178,362,904.90
绿色环保家居用品	20,127,637.73	14,043,967.78	21,444,560.92	15,043,824.28

汽车环保节能美容护理用品	110,652,563.14	85,448,436.24	98,524,350.41	80,018,205.38
合计	384,613,514.47	283,657,846.75	359,964,805.80	273,424,934.56

#### (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	190,979,353.60	139,048,535.28	163,191,990.07	122,862,299.91
国外	193,634,160.87	144,609,311.47	196,772,815.73	150,562,634.65
合计	384,613,514.47	283,657,846.75	359,964,805.80	273,424,934.56

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	26,478,624.37	6.88%
第二名	23,897,323.32	6.21%
第三名	10,424,965.78	2.71%
第四名	9,285,467.69	2.41%
第五名	8,701,968.99	2.26%
合计	78,788,350.15	20.47%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,922,220.78	-3,017,401.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,917,465.18	-9,247,200.00
合计	-3,995,244.40	-12,264,601.01

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市格瑞卫康环保科技有限公司		-3,017,401.01	
深圳市新彩再生材料科技有限公司	5,922,220.78		
合计	5,922,220.78	-3,017,401.01	--

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	36,059,118.09	21,370,093.33
加：资产减值准备	2,827,654.99	2,143,300.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,819,091.73	3,312,941.80
无形资产摊销	1,750,057.39	2,408,899.35
长期待摊费用摊销	177,999.96	378,183.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	747.31	-25,680.00
财务费用（收益以“-”号填列）	703,499.99	-1,911,210.29
投资损失（收益以“-”号填列）	3,995,244.40	12,264,601.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-247,050.38	-222,006.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,685,220.07	6,232,663.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,387,965.02	-29,232,123.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,544,707.14	20,512,061.49
经营活动产生的现金流量净额	71,244,401.29	37,231,724.81
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	303,869,918.71	149,662,208.93
减：现金的期初余额	149,662,208.93	140,593,565.31
现金及现金等价物净增加额	154,207,709.78	9,068,643.62

## 十四、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）	31,919,106.14	其中：处置子公司确认投资收益为 32,101,470.47 元。
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）	364,387.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	74,277.18	
减：所得税影响额	-1,474,394.15	
少数股东权益影响额（税后）	-5,969.92	
合计	33,838,134.39	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	60,451,048.38	6,971,044.74	505,348,999.23	451,161,950.85
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	60,451,048.38	6,971,044.74	505,348,999.23	451,161,950.85
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	12.64%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56%	0.08	0.08

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金2013年12月31日年末数为327,022,737.58元，比年初数增加81.86%，其主要系转让子公司收回投资款与流动资金补助款，合并范围减少所致。

(2) 预付账款2013年12月31日年末数为1,952,995.35元，比年初数减少81.12%，其主要系上年预付设备款项转入固定资产所致。

(3) 其他应收款2013年12月31日年末数为6,654,348.84元，比年初数减少58.45%，其主要系合并范围减少所致。

(4) 存货2013年12月31日年末数为60,422,050.49元，比年初数减少49.85%，其主要系合并范围减少所致。

(5) 其他流动资产2013年12月31日年末数为11,301,596.64元，比年初数减少34.44%，其主要系待抵扣增值税余额比去年减少以及合并范围减少所致。

(6) 长期股权投资2013年12月31日年末数为36,557,655.49元，比年初数增加100.00%，其主要系控股子公司自2013年6月起转为参股公司，按权益法核算。

(7) 固定资产2013年12月31日年末数为44,163,197.40元，比年初数减少70.58%，其主要系合并范围减少所致。

(8) 无形资产2013年12月31日年末数为48,970,815.06元，比年初数减少60.14%，其主要系合并范围减少所致。

(9) 商誉2013年12月31日年末数为27,428,067.52元，比年初数减少57.84%，其主要系本年转让纳尔特保温公司所致。

(10) 短期借款2013年12月31日年末数为5,000,000.00元，比年初数减少88.12%，其主要系归还借款以及合并范围减少所致。

(11) 递延所得税负债2013年12月31日年末数为742,566.79元，比年初数减少95.76%，其主要系合并范围减少所致。

(12) 资产减值损失2013年度发生数为8,499,936.21元，比年初数增加96.90%，主要系应收账款及存货跌价准备增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

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

深圳市彩虹精细化工股份有限公司

董事长：郭健

二〇一四年四月二十四日