



湖北回天新材料股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-45

2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人章锋、主管会计工作负责人文汉萍及会计机构负责人(会计主管人员)石长银声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	102

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、回天新材	指	湖北回天新材料股份有限公司
上海回天	指	本公司全资子公司上海回天新材料有限公司
广州回天	指	本公司全资子公司广州市回天精细化工有限公司
常州回天	指	本公司控股子公司常州回天新材料有限公司
回天汽化	指	湖北回天汽车用品有限公司
上海豪曼	指	本公司全资子公司上海豪曼汽车用品有限公司
胶粘剂	指	通过粘合作用，能使被粘物结合在一起的物质
有机硅胶粘剂	指	由聚有机硅氧烷（硅橡胶和硅树脂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
厌氧胶粘剂	指	氧气存在时起抑制固化作用，隔绝氧气时就自行固化的胶粘剂
环氧树脂胶粘剂	指	以环氧树脂及其固化剂为主要粘料制成的胶粘剂的总称
聚氨酯胶粘剂	指	以聚氨酯甲酸酯树脂（必要时包含固化剂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
丙烯酸酯胶	指	通常指第二代丙烯酸酯结构胶，以甲基丙烯酸甲酯、增韧剂、引发剂等为主要粘料制成的双组分胶粘剂
太阳能电池背膜	指	是用在太阳能电池组件上的一种保护性材料
UV 胶	指	又称无影胶、光敏胶、紫外光固化胶，它是指必须通过紫外光线照射才能固化的一类胶粘剂
LED	指	发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	回天新材	股票代码	300041
公司的中文名称	湖北回天新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	回天新材		
公司的外文名称（如有）	Hubei Huitian New Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huitian New Material		
公司的法定代表人	章锋		
注册地址	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号		
注册地址的邮政编码	441057		
办公地址	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号		
办公地址的邮政编码	441057		
公司国际互联网网址	www.huitian.net.cn		
电子信箱	htjy2009@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章锋(代)	李彬彬
联系地址	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号
电话	(0710)3626888-8068	(0710)3626888-8070
传真	(0710)3347316	(0710)3347316
电子信箱	htjy2009@163.com	htjy2009@163.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	406,996,239.24	297,563,693.48	36.78%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	55,458,935.71	41,628,070.89	33.22%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	52,604,582.01	39,830,999.69	32.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,331,887.65	-3,141,902.86	460.67%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0671	-0.0186	460.67%
基本每股收益（元/股）	0.3282	0.2464	33.20%
稀释每股收益（元/股）	0.3282	0.2464	33.20%
加权平均净资产收益率	5.56%	4.49%	1.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.28%	4.29%	0.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,176,958,173.86	1,120,332,415.02	5.05%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,006,435,031.17	978,008,882.66	2.91%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.9568	5.7886	2.91%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	18,608.12	
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）	3,564,039.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,555.46	
减：所得税影响额	595,638.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,099.50	
合计	2,854,353.70	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 七、重大风险提示

- 1、应收账款增加导致的坏账及流动性风险。报告期末，公司应收账款余额为26,015.45万元，比年初增长62.42%，同时公司在发展阶段以募集资金及自有资金进行项目投资，会使公司面临一定程度上现金流紧张的压力。公司已采取了多种措施来降低风险：合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，将回款作为销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户的信用等级适时进行充分评价，对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施。
- 2、成本费用上升导致利润率下降的风险。公司正在实施募集资金投资项目和超募资金投资项目，本报告期分别在湖北、上海、常州新增了投资项目，项目的实施导致公司固定资产规模增加进而年折旧费增加，本期固定折旧额为1,685.77万元，同比增长 30.12%，若无法实现预期的收益，导致公司毛利率出现下降的风险。公司制定了以净利润率为核心指标的考核体系，提高盈利质量，扩大高毛利产品的销售比例；通过推出低成本配方，提高单品毛利率水平；持续推出各类新产品及拓展新市场，提升销售规模。
- 3、公司业务扩张所面临的转型压力。为实现跨越式发展，公司在发展工程胶粘剂主业的同时，坚持适度相关多元化，扩展建筑、包装、五金等民用胶及汽车化学品、太阳能电池背膜等新材料领域，业务的扩张需要领先的技术研发能力、创新的管理模式、充足的资金等协同，若公司不能及时进行技术管理创新、保持充足的资金优势，将对公司未来的持续稳定发展带来风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，国内GDP增速近几个季度出现了回落，未出现大规模刺激政策和政府对经济直接干预，国内经济呈现新常态，由于近几年持续坚持结构调整、产品升级并致力于构建系统的持续发展能力，公司实现了逆势增长，把握行业机遇，销售规模及业绩保持大幅度增长态势。2014年1-6月，公司各类胶粘剂产品销售收入较上年同期增长59.43%，非胶类产品销售收入较上年同期增长23.23%；为了防范应收账款风险，主动控制太阳能电池背膜产品的出货量，背膜产品销售收入同比减少21.80%。

(1) 新产品开发及技术成果获得众多突破。聚氨酯风挡玻璃胶技术得到东风日产认可，已经进入重复性实验阶段，预计2015年可以供货；包装复膜胶、水处理胶等新产品已达到相应合格标准并实现批量销售；用于幕墙结构粘结的产品取得关键技术突破，被列为行业推荐产品；车辆游艇用高性能丙烯酸酯胶已开始批量生产，笔记本用高性能丙烯酸酯胶、电缆胶已开始小批量试制及市场验证；风电叶片胶已经通过静载实验。2014年1-6月研发投入共计1,902.53万元，同比增长22.91%。报告期，公司共有2项发明专利申请授权，1项发明专利申请受理，在重要期刊、专业会议上发表5篇专业技术论文，触摸屏用UV固化液体光学透明胶、高性能双组份LED驱动电源导热阻燃灌封硅胶等5项技术成果通过市级鉴定。

(2) 新产品与成熟产品销售保持协调发展。在电子电器LED领域，大客户销售集中度进一步提高，在传统LED显示屏市场需求下滑的情况下，公司在照明电源、车灯行业保持1.5倍以上增长；在汽车制造及维修领域，公司传统优势集中的客车、货车领域低迷，新客户如海马等汽车整车客户、零部件客户成交量扩大，胶粘剂业务保持持续增长，新品如润滑油项目在售后市场取得成功上市，新增销售收入1,646.64万元；在轨道交通、维修行业的大客户开发也取得持续放量；在光伏用胶领域，紧抓行业十强客户合作，提升市场份额，高毛利产品销售提升，销售规模大幅增长；在太阳能电池背膜领域，为防范坏账风险，主动控制出货量并开拓新的客户；在新产品领域，建筑胶出货量达1204.85万元，其它如包装胶、水处理胶、电缆胶均实现大批量销售；在高铁领域，截至目前正在履约中的合同总额为2,416.16万元，其中2014年1-7月新签订合同1,372.06万元。

(3) 产品生产与技改。根据新产品增多、销量增加的趋势，公司优化及灵活调整内部资源，以适应多样化、差异化的市场需求；通过对生产线进行改造、实施精细化管理，提高生产效率和产出率；持续推动科研降本工作，实施原料进口替代，降低采购成本；深入推行质量管理，完善各项操作规程，有效满足市场规模扩大的需求。

(4) 投资项目与进展。2014年1-6月，募投“有机硅胶”项目、“聚氨酯”项目报告期实现效益分别为2,689万元、548万元，同比分别增长58.74%、197.83%；“太阳能电池背膜项目”实现的效益为665万元；本报告期新增常州氟膜生产线、建筑胶及包装胶生产线，均按项目计划进度实施。

(5) 内部控制与管理。严格预算管理，强化费用、成本及风险管控；继续实现流程优化、标准化、信息化等多重手段，全面提升运营效率；大力引进各行业专业人才，完善招、育、留、用人力资源体系；深化以业务流程分类的激励和约束机制。2014年1-6月，公司实现营业收入40,699.62万元，同比增长36.78%；实现营业利润5,689.40万元，同比增加26.32%；归属母公司净利润5,545.89万元，同比增加33.22%。公司营业收入同比增长主要系工程胶粘剂产品在光伏、电子电器LED等领域销售规模扩大，同时新产品如建筑胶、水处理胶、包装胶、润滑油等实现预期销售。

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	406,996,239.24	297,563,693.48	36.78%	主要是产品的销量增加所致。
营业成本	259,399,103.79	185,087,961.39	40.15%	本期对外销售增加所

				致。
销售费用	32,055,835.45	22,232,237.77	44.19%	本期销售增长导致相应费用增加所致。
管理费用	49,512,300.35	43,121,098.34	14.82%	
财务费用	-576,267.18	-3,122,695.65	-81.55%	本期货币资金减少导致存款利息减少所致。
所得税费用	6,854,594.21	6,580,629.45	4.16%	
研发投入	19,025,283.13	15,479,149.51	22.91%	
经营活动产生的现金流量净额	11,331,887.65	-3,141,902.86	460.67%	本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-80,584,372.07	-35,041,794.13	-129.97%	主要系本期常州和上海基建项目投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-25,839,676.37	-24,744,236.87	-4.43%	
现金及现金等价物净增加额	-95,092,160.79	-62,927,933.86	-51.11%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期收入增长主要是产品的销量增加所致，公司各类胶粘剂产品销售收入较上年同期增长59.43%，非胶类产品销售收入较上年同期增长23.23%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司在高铁领域的订单分散，截至目前正在履约中的合同总额为2,416.16万元，其中2014年1-7月新签订高铁用胶合同6个，合计金额1,372.06万元。

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司目前主营业务产品涵盖高性能有机硅胶、丙烯酸酯胶、厌氧胶、环氧树脂胶、聚氨酯胶等工程胶粘剂及太阳能电池背膜，广泛应用在汽车制造及维修、电子电器、家电、LED、医疗、新能源、工程机械、高速铁路、建筑等众多领域。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分产品或服务						
有机硅胶（分产品）	194,845,999.70	115,312,968.41	40.82%	52.38%	59.81%	-2.75%
聚氨酯胶（分产品）	45,003,156.72	34,839,438.39	22.58%	170.19%	180.32%	-2.80%
其他胶类产品（分产品）	53,580,603.70	28,148,297.44	47.47%	35.58%	46.76%	-4.00%
非胶类产品（分产品）	72,968,988.02	53,999,561.66	26.00%	23.23%	28.66%	-3.12%
华东（分地区）	186,074,337.70	121,064,745.50	34.94%	22.08%	24.82%	-1.43%
华南（分地区）	52,459,702.08	30,031,737.77	42.75%	60.77%	53.73%	2.62%
华北（分地区）	46,453,281.65	30,461,564.78	34.43%	59.46%	72.41%	-4.93%
汽车工业(分行业)	176,472,586.85	110,243,355.50	37.53%	29.92%	36.73%	-3.11%
电子电器(分行业)	72,558,089.74	44,489,999.86	38.68%	38.57%	42.75%	-1.80%
可再生能源(分行业)	139,149,843.25	92,139,423.32	33.78%	35.50%	34.54%	0.47%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期，由于公司销售规模扩大，公司向前5大供应商的采购金额增加，未发生重大变化。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

报告期，公司在电子电器领域销售规模扩大，有2家电子行业客户进入公司前5大客户。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
上海回天新材料有限公司	胶粘剂（除危险品）、密封胶、灌封材料的开发、生产、销售和服务	10,818,156.39
广州市回天精细化工有限公司	胶粘剂，密封胶系列产品，精细化工等产品的研发、生产、批发、零售	9,087,918.41
常州回天新材料有限公司	从事太阳能电池背膜的研发与生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	6,650,696.69
上海豪曼汽车用品有限公司	生产车用维修维护产品，并提供售后服务。	124,197.45

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

项目名称	项目来源	项目阶段	备注
凸型挡台填充聚氨酯树脂胶	引进消化	批量生产	
太阳能电池用有机硅胶粘剂	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
第三代高性能丙烯酸酯胶的研制（汽车、微电子、游艇等）	自主研发	批量生产	产品升级，市场扩大
医疗、液晶用紫外光固化胶	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
硅烷封端聚醚（MS）密封胶	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
低粘度低离子含量的脱醇型有机硅密封胶	自主研发	批量生产	技术突破
高挤出率的脱醇型有机硅胶粘剂（电源用）	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
风机叶片用高性能结构胶	自主研发	批量生产	市场推广
大功率LED封装用有机硅树脂	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
轿车用单组分聚氨酯风挡玻璃胶粘剂	自主研发	批量生产	技术升级，市场扩大
触摸屏用紫外线固化胶粘剂（LOCA）	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
水处理过滤器用双组分聚氨酯胶粘剂	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
建筑用高性能有机硅幕墙玻璃结构胶	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
轿车用聚氨酯风挡玻璃底涂剂	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
有机硅高铁轨道嵌缝密封胶	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
无溶剂耐蒸煮包装复合用双组份聚氨酯胶	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
微电子用低温固化环氧胶黏剂	自主研发	小批量	技术突破，市场推广
微电子用底部填充环氧胶粘剂	自主研发	小批量	技术突破，市场推广

微电子用高导热率导热材料	自主研发	小批量	技术突破，市场推广
轿车无溶剂焊装线用胶	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广

## 8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

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

### (1) 宏观经济层面或外部经营环境的现状

在汽车领域：2014年1-6月，国内汽车产销保持稳定增长，乘用车产销增幅明显，商用车呈小幅下降。汽车产销分别完成1178.34万辆和1168.35万辆，比上年同期分别增长9.6%和8.4%，增幅比上年同期分别下降3.2和3.9个百分点，其中商用车产销分别完成207.49万辆和204.97万辆，比上年同期分别下降0.6%和3.2%。上半年新能源汽车产销比上年同期分别增长2.3倍和2.2倍，产销量已超过上年全年数量。中汽协《2013年汽车市场运行情况概述及2014年汽车市场形势》预测2014年中国汽车全年销量为2374万辆至2418万辆，增长率为8%-10%。

新能源领域：光伏行业形势复杂，2013年下半年以来，在国务院《关于促进光伏产业健康发展的若干意见》及一系列配套政策支持下，光伏发电快速发展。截至2013年底，全国累计并网运行光伏发电装机容量1942万千瓦，其中光伏电站1632万千瓦，分布式光伏310万千瓦，全年累计发电量90亿千瓦时。2013年新增光伏发电装机容量1292万千瓦，其中光伏电站1212万千瓦，分布式光伏80万千瓦；继2012年裁定向中国晶体硅光伏电池和组件征收反倾销税之后，2014年6月，美国发起第二轮双反调查，拟向中国产太阳能电池板征收额外进口关税。

《能源发展“十二五”规划》提出2015年太阳能发电达到2100万千瓦，风电达到10000万千瓦；《国务院关于促进光伏产业健康发展的若干意见》（国发〔2013〕24号）提出：2013—2015年，年均新增光伏发电装机容量1000万千瓦左右，到2015年总装机容量达到3500万千瓦以上；《国家能源局关于下达2014年光伏发电年度新增建设规模的通知》（国能新能〔2014〕33号）提出：2014年新增备案总规模1400万千瓦，其中分布式800万千瓦，光伏电站600万千瓦。

在电子电器、LED领域：2013年家电行业大规模消费刺激政策陆续收尾，家电业消费升级态势明显，产业升级成行业发展主旋律，2014年1-5月家用电器行业主营业务收入5507.5亿元，累计同比增长7.9%，利润总额297.9亿元，累计同比增长23.4%；据高工LED产业研究所(GIIE)统计数据显示，2013年中国LED行业总产值达2638亿元，同比增长28%，主要系室内照明需求的明显提升及国产化进程的加快，2013年中国LED室内照明总产值626亿元，同比增长86.7%。2014年中国LED室内照明保持高速发展趋势，随着LED应用技术的不断成熟、品质得到不断提升，价格持续大幅度下降，加上众多LED企业的努力耕耘，预计未来几年LED室内照明市场将保持快速发展的趋势。《半导体照明节能产业规划》明确，促进LED照明节能产业产值年均增长30%左右，2015年达到4500亿元(其中LED照明应用产品1800亿元)。

高铁领域：2013年的铁路固定资产投资（含基本建设、更新改造和机车车辆购置）完成6657.45亿元。根据《铁路“十二五”发展规划》，到2015年，全国铁路营业里程达12万公里左右。据报道，2014、2015两年，国家铁路要完成固定资产投资1.2万亿元，“十三五”期间铁路投资仍将在高位运行。年初确定了2014年国家铁路安排固定资产投资6300亿元，投产新线6600公里以上，并要求确保年内开工建设44个新项目；按照国务院常务会议决策部署，中国铁路总公司在综合考虑经济社会发展需求、铁路运输需要、铁路建设资金保障能力等条件的基础上，调增投资总额由年初的6300亿元提高到8000亿元以上，开工项目由此前的44项增至64项，并提出建设重点向中西部地区转移。

### (2) 行业发展趋势

#### ① 胶粘剂行业将保持持续稳定增长

根据中国胶粘剂工业协会的统计，预测在“十二五”期间仍会保持较快的增长速度，胶粘剂产量和销售额的年平均增长率将分别达到10%和12%，到2015年末我国胶粘剂与密封剂的产量可达717万吨，销售额1038亿元。（资料来源：中国胶粘剂工业协会《我国胶粘剂市场及“十二五”发展规划》）

工程胶粘剂是反应型胶粘剂中的高强度、高性能类产品，通常称结构胶或半结构胶，无论是在传统行业还是新兴行业中都得

到了广泛应用。产品应用领域基本涵盖了国家“十二五”发展规划鼓励的节能环保、高端装备制造业、新能源、新材料、新能源汽车等新兴产业。

根据中国胶粘剂工业协会预测：到2015年末，结构胶粘剂产量和销售额将分别达到73万吨和230亿元，比2010年平均每年增长17.23%和18.79%。

#### ② 产品结构优化升级，产品技术水平和档次提高

随着对环保、安全、健康的日益重视，国家制定了“十二五”期间具体的资源节约环境保护目标，单位国内生产总值能源消耗和二氧化碳排放分别降低16%和17%，客户对胶粘剂的环保、安全、健康要求也逐渐提高。据中国胶粘剂工业协会的预测，热熔型、无溶剂型、生态型、光固化型(UV型)、低温和常温固化型、高固含量型等环保节能胶粘剂将较快增长，溶剂型胶粘剂的年增长率将从“十一五”期间的11.22%逐步降至2015年的3%以下，2015年末胶粘剂行业高附加值产品产值的比例达到30%以上，经济增长方式从数量扩张型向质量效益型转变，提高产品质量和档次。

#### ③ 市场竞争日益激烈，逐步实现进口替代，行业集中度提高

未来企业之间的竞争由价格竞争过渡到以品牌、技术创新等为核心的竞争，缺乏自主创新、技术水平落后、产品档次低的企业将陆续被淘汰，近年来，国内企业纷纷投入巨资引进或自行开发生产技术、工艺配方、生产装置和设备，陆续向市场推出高性能、高品质的产品，以满足汽车车辆、节能建筑、电子电器、医疗卫生、高档家具等方面的需要，初步具备了与国外进口或合资企业的产品相抗衡并争夺高端市场的实力。根据中国胶粘剂工业协会的规划，未来胶粘剂企业规模和产业集中度将不断提高，在“十二五”末行业集中度达到60%以上，自主品牌销售收入占销售额的60%以上。（数据来源：中国胶粘剂工业协会《我国胶粘剂市场及“十二五”发展规划》）

#### (3) 公司面临的市场格局

我国胶粘剂生产企业多，规模小，分布区域广，产业集中度低。据中国胶粘剂工业协会不完全统计，目前全行业生产企业有3500多家，分布在全国近30个省份，大多数为中小型企业，产品单一，经营分散，处于低端市场，多数通用型产品供大于求，技术含量不高，市场竞争激烈。

而国内工程胶粘剂行业中有自主研发能力和一定生产规模，拥有自主品牌，并以工程胶粘剂产品为主业的企业约有30多家。国内企业大多在生产技术和产品应用领域上有所区别，相互之间在部分产品应用市场上存在一定竞争关系，而跨国公司和合资企业目前在产品结构较国内企业更为全面，其产品主要集中在市场份额较大的中档胶粘剂和技术含量较高的高档工程胶粘剂，单体生产能力和多数产品的市场占有率高出国内竞争对手。因此目前国内工程胶粘剂形成了跨国公司产品结构全面、技术领先，内资企业专注细分领域、增长较快，紧跟国外竞争对手的竞争格局，整体行业分散度较高。

近年来几乎所有的国际化工巨头都在国内建立合资企业或生产基地，使其生产和经营本土化，在一定程度上对国内企业的快速发展构成了阻碍。国内本土上规模的企业之间的竞争加剧，主要竞争对手在各自的细分领域均保持着相对优势，并采取扩张的政策，在一定程度上也出现了产品的同质化，形成替代，竞争激烈，公司在聚焦的行业中也不同程度上面临竞争。2014年6月，美国富乐公司(NYSE: FUL)宣布已经签署了收购北京天山新材料技术股份有限公司的协议，对工程粘合剂市场格局将产生一定程度的影响。

太阳能电池背膜领域。从全球范围来看，生产太阳能电池的厂家比较多，但能生产太阳能背膜材料的公司相对较少，主要有奥地利 Isovolta、美国 3M、日本东洋铝业(Toyal Solar)、中国台湾台虹、德国 KREMPEL 集团等，国内以回天新材、保定乐凯、江苏汇通和苏州赛伍等为代表的公司复合产品开始供货，进口替代的空间依然较大。以苏州中来为代表的国内企业利用相关氟树脂自行制备氟碳涂料，采用涂覆工艺生产涂覆型背膜，在成本与技术性能方面具备优势，占据一定份额。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见“第三节 董事会报告 一、报告期内财务状况和经营成果 1、报告期内总体经营情况”。

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

#### (1) 行业的市场竞争加剧，对市场的快速反应能力需进一步加强

公司综合研发实力虽然在部分细分领域和产品技术占有优势，与行业内跨国公司相比公司整体的综合创新能力还存在差距。

公司所处行业的特点为技术密集型，跨国公司在资金、技术、人才、仪器设备及研发手段具有先天优势，且其进入下游各行业的时间长，形成了天然的稳定合作关系，国内企业要想全面打破跨国公司的垄断地位，还存在一定的困难。

公司坚持聚焦战略，公司需进一步提高自主创新能力，不断研发高性能、高品质、高附加值的产品，提升产品结构层次。同时，由于下游客户对胶粘剂的需求多样化、产品更新快，公司开展对下游产品应用研究的快速反应能力需要进一步加强，为客户提供系统解决方案。

(2) 受全球经济不景气及国内宏观经济增速放缓影响，部分下游行业需求可能减少

国内GDP增速持续回落，大规模刺激政策和政府对经济直接干预将不会出现，在宏观经济转型的背景下，公司下游行业需求可能会放缓。而公司募投项目建成并投产后，将面临新增产能扩张的压力，公司将利用在汽车制造、新能源、电子电器等领域成熟的销售渠道，提高自主创新能力开发新产品，积极采取上量和开拓新兴市场并举，提升经营业绩。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	57,117.41
报告期投入募集资金总额	113.1
已累计投入募集资金总额	54,018.7
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
有机硅胶粘剂和密封胶建设项目	否	9,676	9,676		9,719.11	100.45%	2010年12月31日	2,688.73	15,169.43	是	否
聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目	否	11,084	11,084		10,039.65	90.58%	2010年12月31日	547.98	1,409.29	否	否

							日				
承诺投资项目小计	--	20,760	20,760	0	19,758.76	--	--	3,236.71	16,578.72	--	--
超募资金投向											
年产 3000 吨聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目	否	6,500	6,500	54.85	5,988.34	92.13%	2011 年 12 月 31 日	295.16	405.84	是	否
胶粘剂技术研发测试中心建设项目	否	5,662	5,662		5,662	100.00%	2013 年 06 月 30 日			是	否
设立控股子公司（常州回天）建设太阳能电池背膜生产线	否	16,835.41	16,835.41		16,835.41	100.00%	2011 年 12 月 31 日	662	2,168	是	否
购买土地使用权作为战略发展用地项目	否	4,160	4,160	58.25	2,574.19	61.88%				是	否
归还银行贷款（如有）	--	3,200	3,200		3,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,357.41	36,357.41	113.1	34,259.94	--	--	957.16	2,573.84	--	--
合计	--	57,117.41	57,117.41	113.1	54,018.7	--	--	4,193.87	19,152.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目未达到预期效益其主要原因是：1、聚氨酯胶产品目前平均销售价格比初始投资时的市场价格下降；2、在高铁建设放缓、聚氨酯胶进入小轿车、机车制造领域认证周期长等多因素，销售量未到达预期。2014 年 1-6 月本项目实现的效益同比增 197.83%。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金为 36,357.41 万元。2010 年 1 月 20 日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了关于《关于超募资金使用计划的议案》，以超募资金偿还银行贷款 3200 万元；2010 年 6 月 18 日，公司第五届董事会第五次会议审议通过了关于《使用超募资金投资扩建“年产 3,000 吨聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目”的议案》；2010 年 12 月 3 日，公司第五届董事会第八次会议审议通过了关于《关于使用超募资金建设胶粘剂技术研发测试中心项目的议案》；2011 年 3 月 25 日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了关于《用超募资金投资设立控股子公司建设太阳能电池背膜生产线的议案》；2011 年 12 月 7 日，公司第五届董事会第十三次会议审议通过了关于《购买土地使用权作为战略发展用地项目的议案》；2012 年 3 月 20 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了关于《对常州回天新材料有限公司缴纳出资投资太阳能电池背膜生产线（扩建）项目》的议案。超募资金使用进展情况见超募资金投向。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生										

	经 2009 年度股东大会通过新增所属子公司上海回天、广州回天为有机硅胶粘剂和密封胶建设项目实施主体。新增实施地点为上海、广州。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	经 2009 年度股东大会通过新增所属子公司上海回天、广州回天为有机硅胶粘剂和密封胶建设项目实施主体。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2010 年 4 月 19 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 10,156.63 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金（其中用有机硅胶粘剂和密封胶建设项目募投资金 4,326.04 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,326.04 万元；用聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目募投资金 5,830.59 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,830.59 万元）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

经第六届董事会第九次会议决议，公司2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本168,954,920股为基数，每10股派送1.6

元(含税)现金股利，合计派送27,032,787.20元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度。上述利润分配方案经公司2013年度股东大会审议通过后已实施。

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。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司股东胡俊从公司离职后经营与公司相同的业务,开展同业竞争,公司依法向人民法院提起诉讼		否	一审判决	襄阳市中级人民法院下达了《民事判决书》([2012]鄂襄阳中知民初字第00057号)。判令被告胡俊承担违约责任。		2014年02月17日	2014-05
股东黄XX离职后经营与公司相同的业务,开展同业竞争,公司依法向人民法院提起诉讼。	400	否	人民法院调解	黄XX向公司赔偿400万元人民币。	黄XX已向公司赔偿了400万元人民币	2014年02月17日	2014-05

### 二、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

#### 3、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 四、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

适用  不适用

- (1) 子公司上海回天与上海市松江区规划和土地管理局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，合同金额2820万元；
- (2) 子公司常州回天与上海通兴建筑安装工程总公司签订了《土建工程施工合同》，合同金额2680万元；
- (3) 公司（母公司）与湖北美亚达集团缘今生工程有限公司签订了《建设工程施工合同》，合同金额1400万元；
- (4) 公司在高铁领域的订单分散，截至目前正在履约中的合同总额为2,416.16万元，其中2014年1-7月新签订高铁用胶合同6个，合计金额1,372.06万元。

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

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	作为公司原控股股东、实际控制人，章锋、吴正明、刘鹏、周明海、陈其才、陈林在公司首次公开发行股票时对公司全资子公司上海回天享受的税收优惠被追缴的风险的承诺	根据《上海市人民政府关于实施<上海中长期科学和技术发展规划纲要>（2006-2020年）若干配套政策的通知》[沪府发[2006]12号文]，上海回天2006、2007享受15%的优惠税率，由于上述税收优惠为地方政策，不符合国家法律，故存在被追缴的	2010年01月08日		未违反承诺。截至2014年6月30日，上海回天未发生“因享受上述税收优惠而被税务部门要求补缴税款”的情形。

		风险。如按照国家税法规定计算应纳税所得额，2006年、2007年上海回天可能被追缴的税收金额分别为 59.48 万元和 143.91 万元，占公司当年归属于公司普通股股东的净利润的比例分别为 2.26% 和 4.82%。公司原控股股东、实际控制人章锋等 6 名自然人承诺："若此后上海回天因享受上述税收优惠而被税务部门要求补缴税款，将在上海回天补缴税款后共同对上海回天进行全额补偿"。			
	作为公司的原实际控制人，章锋、吴正明、刘鹏、周明海、陈其才、陈林在公司首次公开发行股票时对 2004 年委托持股清理可能存在的潜在股权纠纷问题的承诺	公司原控股股东、实际控制人章锋等 6 名自然人承诺："如公司因上述委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险而被要求承担民事责任，承诺人将予以全额赔偿。"	2010 年 01 月 08 日		未违反承诺。截至 2014 年 6 月 30 日，公司未发生"因委托持股清理事项发生权属纠纷及潜在风险而被要求承担民事责任"的情形。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 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	39,207,124	23.21%				397,500	397,500	39,604,624	23.44%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	39,207,124	23.21%				397,500	397,500	39,604,624	23.44%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	39,207,124	23.21%				397,500	397,500	39,604,624	23.44%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	129,747,796	76.79%				-397,500	-397,500	129,350,296	76.56%
1、人民币普通股	129,747,796	76.79%				-397,500	-397,500	129,350,296	76.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	168,954,920	100.00%				0	0	168,954,920	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

股份变动的理由

 适用  不适用

本报告期，程建超先生被聘任为公司副总经理，新增高管锁定股397,500股。

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,628						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
章锋	境内自然人	19.04%	32,165,862	0	24,124,396	8,041,466		
刘鹏	境内自然人	4.30%	7,268,969	0	5,451,727	1,817,242		
吴正明	境内自然人	4.30%	7,268,969	0	5,451,727	1,817,242		
新华信托股份有限公司—普利宏铭 1 号	其他	3.80%	6,419,229	651,557	0	6,419,229		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	3.28%	5,550,000	495,449	0	5,550,000		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	2.70%	4,555,698	0	0	4,555,698		
金元惠理基金—农业银行—灵活配置分级 1 号资产管理计划	其他	2.40%	4,054,709	4,054,709	0	4,054,709		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	境外法人	2.33%	3,931,434	3,931,434	0	3,931,434		
全国社保基金一一组合	其他	1.61%	2,714,744	0	0	2,714,744		
中国宝安集团股	境内非国有法人	1.47%	2,485,343	2,485,343	0	2,485,343	冻结	2,485,343

份有限公司		43	43		43	
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)	不适用。					
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。					
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			
章锋	8,041,466	人民币普通股	8,041,466			
新华信托股份有限公司—普利宏铭 1 号	6,419,229	人民币普通股	6,419,229			
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	5,550,000	人民币普通股	5,550,000			
长江证券股份有限公司	4,555,698	人民币普通股	4,555,698			
金元惠理基金—农业银行—灵活配置分级 1 号资产管理计划	4,054,709	人民币普通股	4,054,709			
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,931,434	人民币普通股	3,931,434			
全国社保基金一一一组合	2,714,744	人民币普通股	2,714,744			
中国宝安集团股份有限公司	2,485,343	人民币普通股	2,485,343			
中信银行股份有限公司—建信恒久价值股票型证券投资基金	2,415,536	人民币普通股	2,415,536			
许俊	1,900,094	人民币普通股	1,900,094			
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
章锋	董事长	现任	32,165,862			32,165,862				
吴正明	董事	现任	7,268,969			7,268,969				
刘鹏	董事	现任	7,268,969			7,268,969				
史襄桥	董事	现任	1,879,757			1,879,757				
王争业	董事、总经理	现任	907,945			907,945				
余玉苗	独立董事	现任	0			0				
曾国安	独立董事	现任	0			0				
邹明春	独立董事	现任	0			0				
金燕	监事	现任	1,709,816			1,709,816				
丁莉	监事	现任	0			0				
赵勇刚	副总经理	现任	1,074,848			1,074,848				
文汉萍	财务总监	现任	0			0				
章力	董事、副总经理	现任	0			0				
耿彪	监事	现任	1,134,323			1,134,323				
程建超	副总经理	现任	530,000			530,000				
王启文	董事	离任	0			0				
张宗友	监事	离任	0			0				
合计	--	--	53,940,489	0	0	53,940,489	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
章力	副总经理	聘任	2014年03月25日	新聘。
程建超	副总经理	聘任	2014年03月25日	新聘。
王启文	董事	离职	2014年05月14日	申请提出辞职。
张宗友	监事	离职	2014年05月14日	申请提出辞职。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,273,125.79	175,365,286.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	34,014,588.84	31,555,805.80
应收账款	260,154,475.42	160,171,739.76
预付款项	51,669,678.54	47,625,431.21
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	16,808,783.60	16,618,892.50
买入返售金融资产		
存货	150,818,526.78	145,994,088.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	593,739,178.97	577,331,244.12

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		
投资性房地产	18,480,005.34	18,868,469.44
固定资产	401,912,197.67	413,324,610.76
在建工程	69,558,993.20	16,969,180.43
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	88,478,426.56	89,473,787.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	390,000.00	520,000.00
递延所得税资产	4,399,372.12	3,845,122.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	583,218,994.89	543,001,170.90
资产总计	1,176,958,173.86	1,120,332,415.02
流动负债：		
短期借款		
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		4,000,000.00
应付账款	76,931,502.76	51,275,547.53
预收款项	21,639,607.27	24,818,565.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,571,171.61	6,630,525.76
应交税费	9,225,514.36	4,513,545.58

应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,222,937.76	13,417,752.41
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	135,590,733.76	104,655,936.94
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	33,876,530.01	36,638,319.29
非流动负债合计	33,876,530.01	36,638,319.29
负债合计	169,467,263.77	141,294,256.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	168,954,920.00	168,954,920.00
资本公积	466,978,202.44	466,978,202.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	74,012,068.76	74,012,068.76
一般风险准备		
未分配利润	296,489,839.97	268,063,691.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,006,435,031.17	978,008,882.66
少数股东权益	1,055,878.92	1,029,276.13
所有者权益（或股东权益）合计	1,007,490,910.09	979,038,158.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,176,958,173.86	1,120,332,415.02

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

**2、母公司资产负债表**

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,703,334.70	97,536,792.32
交易性金融资产		
应收票据	13,959,951.34	12,811,646.37
应收账款	66,951,692.35	25,044,084.69
预付款项	120,932,824.25	115,310,144.06
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,155,561.68	20,625,263.07
存货	69,249,531.83	63,569,740.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	341,952,896.15	334,897,671.37
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	316,555,000.00	286,555,000.00
投资性房地产	18,480,005.34	18,868,469.44
固定资产	161,617,007.60	167,474,409.38
在建工程	8,856,492.76	2,411,810.74
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	33,122,264.27	33,509,798.45
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	390,000.00	520,000.00
递延所得税资产	1,312,381.15	924,659.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	540,333,151.12	510,264,147.80
资产总计	882,286,047.27	845,161,819.17
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	30,741,427.71	12,286,431.01
预收款项	16,038,882.95	16,712,231.14
应付职工薪酬	3,752,719.97	3,535,291.77
应交税费	7,815,310.62	4,251,177.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,210,424.89	11,736,099.36
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,558,766.14	48,521,231.12
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	5,344,375.01	6,029,464.29
非流动负债合计	5,344,375.01	6,029,464.29
负债合计	89,903,141.15	54,550,695.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	168,954,920.00	168,954,920.00
资本公积	466,031,494.18	466,031,494.18
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	74,012,068.76	74,012,068.76
一般风险准备		
未分配利润	83,384,423.18	81,612,640.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	792,382,906.12	790,611,123.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	882,286,047.27	845,161,819.17

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

### 3、合并利润表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	406,996,239.24	297,563,693.48
其中：营业收入	406,996,239.24	297,563,693.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	350,102,200.75	252,522,981.46
其中：营业成本	259,399,103.79	185,087,961.39
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	2,778,376.38	1,653,987.03
销售费用	32,055,835.45	22,232,237.77
管理费用	49,512,300.35	43,121,098.34
财务费用	-576,267.18	-3,122,695.65
资产减值损失	6,932,851.96	3,550,392.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,894,038.49	45,040,712.02
加：营业外收入	5,746,596.16	3,789,465.84
减：营业外支出	300,501.94	602,010.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,340,132.71	48,228,167.66
减：所得税费用	6,854,594.21	6,580,629.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,485,538.50	41,647,538.21
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	55,458,935.71	41,628,070.89
少数股东损益	26,602.79	19,467.32
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3282	0.2464
（二）稀释每股收益	0.3282	0.2464
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	55,485,538.50	41,647,538.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,458,935.71	41,628,070.89
归属于少数股东的综合收益总额	26,602.79	19,467.32

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

#### 4、母公司利润表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	205,159,197.87	144,893,031.83
减：营业成本	132,961,797.68	88,986,694.88

营业税金及附加	1,792,900.60	1,058,814.96
销售费用	19,065,506.84	13,219,517.53
管理费用	19,804,936.15	18,528,947.62
财务费用	-529,895.03	-2,332,923.87
资产减值损失	2,584,809.08	1,246,406.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,479,142.55	24,185,574.54
加：营业外收入	2,950,344.54	2,435,159.50
减：营业外支出	300,500.00	500,600.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,128,987.09	26,120,134.04
减：所得税费用	3,324,417.53	3,099,989.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,804,569.56	23,020,144.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1705	0.1363
（二）稀释每股收益	0.1705	0.1363
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	28,804,569.56	23,020,144.52

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

## 5、合并现金流量表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	252,925,315.39	182,333,411.63
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	1,995,002.28	1,020,834.50
收到其他与经营活动有关的现金	10,938,508.42	5,892,998.54
经营活动现金流入小计	265,858,826.09	189,247,244.67
购买商品、接受劳务支付的现金	145,821,361.62	97,403,640.99
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	39,341,635.06	33,765,043.15
支付的各项税费	34,984,544.85	28,827,870.27
支付其他与经营活动有关的现金	34,379,396.91	32,392,593.12
经营活动现金流出小计	254,526,938.44	192,389,147.53
经营活动产生的现金流量净额	11,331,887.65	-3,141,902.86
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	1,133,442.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,133,442.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,717,814.87	35,041,794.13

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,717,814.87	35,041,794.13
投资活动产生的现金流量净额	-80,584,372.07	-35,041,794.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,839,676.37	24,744,236.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,839,676.37	24,744,236.87
筹资活动产生的现金流量净额	-25,839,676.37	-24,744,236.87
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	-95,092,160.79	-62,927,933.86
加：期初现金及现金等价物余额	175,365,286.58	258,271,694.54
六、期末现金及现金等价物余额	80,273,125.79	195,343,760.68

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

## 6、母公司现金流量表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	134,837,760.70	121,700,607.99
收到的税费返还	1,995,002.28	1,020,834.50
收到其他与经营活动有关的现金	25,913,608.29	10,815,128.27
经营活动现金流入小计	162,746,371.27	133,536,570.76
购买商品、接受劳务支付的现金	76,385,482.43	70,741,574.81
支付给职工以及为职工支付的现金	18,172,145.19	15,065,823.95
支付的各项税费	16,272,227.59	14,956,693.13
支付其他与经营活动有关的现金	26,416,486.32	20,933,424.24
经营活动现金流出小计	137,246,341.53	121,697,516.13
经营活动产生的现金流量净额	25,500,029.74	11,839,054.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,493,810.99	2,341,372.46
投资支付的现金	30,000,000.00	75,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	44,493,810.99	77,341,372.46
投资活动产生的现金流量净额	-44,493,810.99	-77,341,372.46
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		
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		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,839,676.37	24,744,236.87
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,839,676.37	24,744,236.87
筹资活动产生的现金流量净额	-25,839,676.37	-24,744,236.87
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	-44,833,457.62	-90,246,554.70
加：期初现金及现金等价物余额	97,536,792.32	173,221,377.35
六、期末现金及现金等价物余额	52,703,334.70	82,974,822.65

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	168,954,920.00	466,978,202.44			74,012,068.76		268,063,691.46		1,029,276.13	979,038,158.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,954,920.00	466,978,202.44			74,012,068.76		268,063,691.46		1,029,276.13	979,038,158.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							28,426,148.51		26,602.79	28,452,751.30
(一)净利润							55,458,935.71		26,602.79	55,485,538.50
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							55,458,935.71		26,602.79	55,485,538.50
(三)所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	168,954,920.00	466,978,202.44			74,012,068.76		296,489,839.97		1,055,878.92	1,007,490,910.09

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	105,596,825.00	530,336,297.44			69,331,313.76		210,234,481.66		980,533.44	916,479,451.30
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	105,596,825.00	530,336,297.44			69,331,313.76		210,234,481.66		980,533.44	916,479,451.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,358,095.00	-63,358,095.00			4,680,755.00		57,829,209.80		48,742.69	62,558,707.49
（一）净利润							88,909,171.05		48,742.69	88,957,913.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							88,909,171.05		48,742.69	88,957,913.74
（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					4,680,755.00		-31,079,961.25			-26,399,206.25
1. 提取盈余公积					4,680,755.00		-4,680,755.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,399,206.25			-26,399,206.25
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	63,358,095.00	-63,358,095.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,358,095.00	-63,358,095.00								
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	168,954,920.00	466,978,202.44			74,012,068.76		268,063,691.46		1,029,276.13	979,038,158.79

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：湖北回天新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	168,954,920.00	466,031,494.18			74,012,068.76		81,612,640.82	790,611,123.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	168,954,920.00	466,031,494.18			74,012,068.76		81,612,640.82	790,611,123.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,771,782.36	1,771,782.36
（一）净利润							28,804,569.56	28,804,569.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,804,569.56	28,804,569.56
（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							-27,032,787.20	-27,032,787.20
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-27,032,787.20	-27,032,787.20
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	168,954,920.00	466,031,494.18			74,012,068.76		83,384,423.18	792,382,906.12

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	105,596,825.00	529,389,589.18			69,331,313.76		65,885,052.09	770,202,780.03
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,596,825.00	529,389,589.18			69,331,313.76		65,885,052.09	770,202,780.03
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	63,358,095.00	-63,358,095.00			4,680,755.00		15,727,588.73	20,408,343.73
(一) 净利润							46,807,549.98	46,807,549.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,807,549.98	46,807,549.98
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					4,680,755.00		-31,079,961.25	-26,399,206.25
1. 提取盈余公积					4,680,755.00		-4,680,755.00	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,399,206.25	-26,399,206.25
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	63,358,095.00	-63,358,095.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	63,358,095.00	-63,358,095.00						
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	168,954,920.00	466,031,494.18			74,012,068.76		81,612,640.82	790,611,123.76

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

### 三、公司基本情况

#### （一）公司成立情况

湖北回天新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系1998年9月3日经湖北省体改委鄂体改[1998]162号《关于设立湖北回天胶业股份有限公司的批复》同意，襄樊回天胶粘有限责任公司（以下简称“有限公司”）整体改制，由原有限公司股东章锋等14名自然人将有限公司经评估后净资产2,086.68万元及李群投入的40万元现金作为出资，共同发起设立的股份公司。公司于1998年9月3日取得了湖北省工商行政管理局颁发的注册号为4200001000702的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币2,126.68万元，股本总数2,126.68万股，本公司股票面值为每股人民币1元。经营范围包括胶粘剂、汽车制动液、原子灰的生产与销售；精细化工产品的研究与开发、生产、销售；商品及技术进出口业务。

2009年12月15日，经中国证券监督管理委员会“监许可[2009]1389号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股1700万股（每股面值1元），截至2009年12月29日止，公司实际已发行人民币普通股1,700万股，募集资金总额人民币618,800,000.00元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币571,174,073.14元。其中新增注册资本人民币17,000,000.00元，增加资本公积人民币554,174,073.14元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2009]第2-0045号《验资报告》进行了验证，经深圳证券交易所“深证上[2010]1号”文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。公司董事会根据2009年第一次临时股东大会的授权，于2010年1月15日完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。本次变更后，公司注册资本增至人民币65,998,016.00元。

公司2010年度股东会决议通过以2010年末总股本65,998,016股为基数，资本公积金每10股转增6股，共计转增39,598,809股。本次转增实施后，注册资本增至人民币105,596,825.00元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2011]第0014号《验资报告》进行了验证。

公司2013年3月27日第六届董事会第四次会议及2012年度股东会议通过以2012年末总股本105,596,825股为基数，资本公积每10股转增6股，共计转增63,358,095股。本次转增实施后，公司注册资本增至人民币168,954,920.00元。本次增资业经国富浩

华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字[2013]503A0002号《验资报告》进行了验证。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数16,895.492万股。

#### （二）公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务

公司所处行业为精细化工行业。公司主营业务为胶粘剂、汽车制动液等精细化工产品的研究开发和生产销售，在报告期内未发生变更。公司提供的主要产品为胶粘剂系列产品。

#### （三）其他信息

公司地址：湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路7号

法人代表：章锋

注册资本：人民币壹亿陆仟捌佰玖拾伍万肆仟玖佰贰拾圆整

注册号：420000000004719

公司经营范围：胶粘剂、汽车制动液、原子灰、液压油、润滑油、润滑脂的生产与销售；润滑剂、制冷剂、清洗剂等专项化学制品及相关使用设备、精细化工产品的研究与开发及销售（不含危险化学品和国家禁止经营的化学品）；商品及技术进出口业务（不含国家限制或禁止的商品和技术进出口）

截至2014年6月30日，公司拥有上海回天新材料有限公司（以下简称“上海回天”）、广州市回天精细化工有限公司（以下简称“广州回天”）、上海豪曼汽车用品有限公司（以下简称“上海豪曼”）、常州回天新材料有限公司（以下简称“常州回天”）四家控股子公司。

## 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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年度1-6月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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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期初数。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期初数和对比数。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、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

不适用。

## 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

#### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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即期汇率折算。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

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。

### （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。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关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。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### 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。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### (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 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。

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

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。

**(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**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 100 万元（含 100 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。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，计提坏帐准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。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
组合 2		合并范围内的关联往来款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项期末余额中 100 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。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，计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提

的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## **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所有者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**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：a.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；b.参与被投资单位的政策制定过程 c.向被投资单位派出管理人员 d.依赖投资本公司的技术或技术资料 e.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

### 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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-35	3.00%	6.46-2.77

机器设备	7-8	3.00%	13.85-12.12
运输设备	6	3.00%	16.17%
检测设备	7	3.00%	13.85%
办公设备	5-8	3.00%	19.4-12-12
其它	7-10	3.00%	13.85-9.7

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### (5) 其他说明

无。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

自营方式建造、出包方式建造两种

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。 预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一 a. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成； b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时； c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限

确定；使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定使用权
专有技术	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 19、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 21、政府补助

### (1) 类型

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异

对未来期间应纳税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异按照规定确认递延所得税负债。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无。

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无。

### (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

无。

### (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

无。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	均按 17% 的税率计算销项税额，扣除可抵扣的进项税额后缴纳税款。	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率不适用。

#### 2、税收优惠及批文

公司经襄阳市民政局认定为福利企业（福企证字第42007100001号），公司于2010年1月4日继续通过了襄阳市民政局的年审，“社会福利企业证书”的有效期延续至2013年1月。

公司享受湖北省国家税务局关于印发《湖北省安置残疾人就业单位增值税即征即退操作规程》的通知【鄂国税发[2007]134号】第十六条规定的优惠政策：每位残疾人每年可退还的增值税额，由县（区）级国税局根据纳税人所在县（区）适用的经省级人民政府批准的最低工资标准的6倍确定，但最高不得超过每人每年3.5万元。襄阳市市区执行减征税额35,000元/年/人。

根据财政部、国家税务总局关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知【财税[2008]第170号】的规定，公司及其子公司享受固定资产进项税额允许抵扣的优惠政策。

公司于2011年10月认定为湖北省高新技术企业，有效期三年。2012年度按15%税率计算应纳税所得额；

子公司上海回天于2011年认定为上海市高新技术企业，有效期三年。2012年度按税率15%税率计算应纳税所得额；

子公司广州回天于2011年5月认定为广东省高新技术企业，有效期三年。2012年度按税率15%税率计算应纳税所得额。

#### 3、其他说明

无。

### 六、企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

### (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
广州市回天精细化工有限公司	有限责任公司	广州市花都区新华镇汽车城岐山大道	精细化工	1000	研发、生产、批发、零售：胶粘剂，密封胶系列产品、涂料系列产品等	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海豪	有限责	上海市	精细化	130	生产车	130.00		100.00	100.00	是			

曼汽车用品有限公司	任公司	松江区文吉路251号	工		用胶粘剂			%	%				
常州回天新材料有限公司	有限责任公司	常州市武进高新技术产业开发区凤翔路23号	太阳能	25000	太阳能电池背膜的研发与生产	25,000.00		99.60%	99.60%	是		1,055,878.92	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

## (2) 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
上海回天新材料有限公司	有限责任公司	上海市松江区文吉路251号	精细化工	14200	胶粘剂（除危险品）、密封胶、灌封材料的开发、生	14,200.00			100.00%	是			

					产、销 售和服 务等									
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明  
无。

## 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：	--	--	161,980.45	--	--	151,525.54
人民币	--	--	161,980.45	--	--	151,525.54
银行存款：	--	--	80,007,845.34	--	--	135,922,811.04
人民币	--	--	79,386,004.40	--	--	135,922,574.36
美元	100,203.19	6.2058	621,840.94	38.82	6.0969	236.68
其他货币资金：	--	--	103,300.00	--	--	39,290,950.00
人民币	--	--	103,300.00	--	--	39,290,950.00
合计	--	--	80,273,125.79	--	--	175,365,286.58

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

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,080,004.34	28,005,805.80
商业承兑汇票	1,934,584.50	3,550,000.00
合计	34,014,588.84	31,555,805.80

### 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账的应收账款	278,294,834.21	6.52%	18,140,358.79	100.00%	171,899,243.96	100.00%	11,727,504.20	6.82%
组合小计	278,294,834.21	6.52%	18,140,358.79	100.00%	171,899,243.96	100.00%	11,727,504.20	6.82%
合计	278,294,834.21	--	18,140,358.79	--	171,899,243.96	--	11,727,504.20	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	243,212,655.19	87.39%	12,160,632.76	155,081,341.35	90.22%	7,754,067.08
1 至 2 年	29,021,857.11	10.43%	2,902,185.71	11,657,416.59	6.78%	1,165,741.66
2 至 3 年	2,392,827.64	0.86%	478,565.53	757,387.19	0.44%	151,477.44
3 年以上	274,627,339.94	98.68%	15,541,384.00	167,496,145.13	97.44%	9,071,286.18
3 至 4 年	693,505.46	0.25%	208,051.64	2,201,051.12	1.28%	660,315.34
4 至 5 年	1,166,131.31	0.42%	583,065.66	412,290.05	0.24%	206,145.03
5 年以上	1,807,857.50	0.65%	1,807,857.50	1,789,757.66	1.04%	1,789,757.66
合计	278,294,834.21	--	18,140,358.79	171,899,243.96	--	11,727,504.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期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
东莞莞城德宝电子厂	应收货款	2014年06月30日	5,362.50	无法收回	否
合计	--	--	5,362.50	--	--

## 应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款为5362.5元，系因款项账龄较长，金额较小且与对方中止合作等原因导致确实无法收回的非关联方货款，在报经批准后转销。

## (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
客户 1	非关联方	13,200,554.25	1 至 2 年	4.74%
客户 2	非关联方	10,420,278.80	1 年以内	3.74%
客户 3	非关联方	9,522,192.00	1 至 2 年	3.42%
客户 4	非关联方	8,387,453.71	1 年以内	3.01%
客户 5	非关联方	8,244,718.80	1 年以内	2.96%
合计	--	49,775,197.56	--	17.87%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	18,522,430.12	100.00%	1,713,646.52	9.25%	17,817,904.15	100.00%	1,199,011.65	6.73%
组合小计	18,522,430.12	100.00%	1,713,646.52	9.25%	17,817,904.15	100.00%	1,199,011.65	6.73%
合计	18,522,430.12	--	1,713,646.52	--	17,817,904.15	--	1,199,011.65	--

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	8,712,985.67	47.04%	435,649.28	12,917,039.96	72.49%	457,030.08
1 至 2 年	7,884,655.46	42.57%	788,465.55	3,836,640.38	21.53%	383,664.04
2 至 3 年	1,344,199.88	7.26%	268,839.98	554,591.50	3.11%	110,918.30
3 年以上	17,941,841.01	96.87%	1,492,954.81	17,308,271.84	97.14%	951,612.42
3 至 4 年	437,591.50	2.36%	131,277.45	118,985.10	0.67%	35,695.53
4 至 5 年	107,166.70	0.58%	53,583.35	357,887.00	2.01%	178,943.50
5 年以上	35,830.91	0.19%	35,830.91	32,760.21	0.18%	32,760.20
合计	18,522,430.12	--	1,713,646.52	17,817,904.15	--	1,199,011.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
1、客户 1	11,027,731.00		59.54%
2、客户 2	4,000,599.60		21.60%
合计	15,028,330.60	--	81.14%

说明

无。

## (3) 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
1、客户 1	非关联方	11,027,731.00	1 年以内	59.54%
2、客户 2	非关联方	4,000,599.60	1 年以内	21.60%
3、客户 3	非关联方	1,149,419.39	1 年以内	6.21%
4、客户 4	非关联方	952,449.76	2-3 年	5.14%
5、客户 5	非关联方	900,000.00	1-2 年	4.86%
合计	--	18,030,199.75	--	97.35%

## 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	41,547,924.85	80.41%	44,210,248.93	92.83%
1 至 2 年	8,741,741.01	16.92%	2,741,906.95	5.76%
2 至 3 年	721,887.35	1.40%	46,050.20	0.10%
3 年以上	658,125.33	1.27%	627,225.13	1.32%
合计	51,669,678.54	--	47,625,431.21	--

预付款项账龄的说明

无。

## (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
客户 1	非关联方	6,818,000.00	13.20%	未到结算期
客户 2	非关联方	6,650,000.00	12.87%	未到结算期
客户 3	非关联方	4,607,518.56	8.92%	未到结算期
客户 4	非关联方	2,742,125.00	5.31%	未到结算期
客户 5	非关联方	2,250,560.00	4.36%	未到结算期
合计	--	23,068,203.56	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款主要系付给设备、材料、工程供应商的预付款。

## 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	62,330,373.25		62,330,373.25	65,003,649.10		65,003,649.10
在产品	7,689,822.57		7,689,822.57	9,497,059.27		9,497,059.27
库存商品	80,580,507.61		80,580,507.61	71,062,006.25		71,062,006.25
材料采购	217,823.35		217,823.35	431,373.65		431,373.65
合计	150,818,526.78		150,818,526.78	145,994,088.27		145,994,088.27

## 7、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	30,194,989.20			30,194,989.20
1.房屋、建筑物	23,634,049.20			23,634,049.20
2.土地使用权	6,560,940.00			6,560,940.00
二、累计折旧和累计摊销合计	11,326,519.76	388,464.10		11,714,983.86
1.房屋、建筑物	9,648,204.94	323,054.74		9,971,259.68
2.土地使用权	1,678,314.82	65,409.36		1,743,724.18
三、投资性房地产账面净值合计	18,868,469.44	-388,464.10		18,480,005.34
1.房屋、建筑物	13,985,844.26	-323,054.74		13,662,789.52
2.土地使用权	4,882,625.18	-65,409.36		4,817,215.82
五、投资性房地产账面价值合计	18,868,469.44	-388,464.10		18,480,005.34
1.房屋、建筑物	13,985,844.26	-323,054.74		13,662,789.52
2.土地使用权	4,882,625.18	-65,409.36		4,817,215.82

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	388,464.10

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	506,452,020.27	6,363,932.91		1,049,572.65	511,766,380.53
其中：房屋及建筑物	284,080,172.99				284,080,172.99
机器设备	151,654,257.05	5,402,822.80		1,049,572.65	156,007,507.20
运输工具	6,876,145.13	81,965.82			6,958,110.95
检测设备	21,475,193.19	341,312.68			21,816,505.87
办公设备	7,879,423.59	244,938.41			8,124,362.00
其    他	34,486,828.32	292,893.20			34,779,721.52
--	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：	92,394,172.29		16,857,743.18	130,969.83	109,120,945.64
其中：房屋及建筑物	21,354,657.25		4,825,509.86		26,180,167.11
机器设备	46,743,580.14		8,212,382.64	130,969.83	54,824,992.95
运输工具	4,278,993.88		390,104.96		4,669,098.84
检测设备	6,482,945.03		1,139,459.28		7,622,404.31
办公设备	3,820,006.33		675,332.04		4,495,338.37
其    他	9,713,989.66		1,614,954.40		11,328,944.06
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	414,057,847.98	--			402,645,434.89
其中：房屋及建筑物	262,725,515.74	--			257,900,005.88
机器设备	104,910,676.91	--			101,182,514.25
运输工具	2,597,151.25	--			2,289,012.11
检测设备	14,992,248.16	--			14,194,101.56
办公设备	4,059,417.26	--			3,629,023.63
其    他	24,772,838.66	--			23,450,777.46
四、减值准备合计	733,237.22	--			733,237.22
机器设备	733,237.22	--			733,237.22
检测设备		--			

办公设备		--	
其 他		--	
五、固定资产账面价值合计	413,324,610.76	--	401,912,197.67
其中：房屋及建筑物	262,725,515.74	--	257,900,005.88
机器设备	104,177,439.69	--	100,449,277.03
运输工具	2,597,151.25	--	2,289,012.11
检测设备	14,992,248.16	--	14,194,101.56
办公设备	4,059,417.26	--	3,629,023.63
其 他	24,772,838.66	--	23,450,777.46

本期折旧额 16,857,743.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 6,363,932.91 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
公司航天路房屋	尚未办理竣工决算手续	2014 年
广州回天单组硅胶车间	尚未办理竣工决算手续	2014 年
上海新基地厂房	尚未办理竣工决算手续	2014 年

固定资产说明

无。

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北新厂区工程	556,999.57		556,999.57	556,799.57		556,799.57
工业园项目基建	1,254,443.64		1,254,443.64	659,981.13		659,981.13
聚氨酯车间设备安装	2,773,360.46		2,773,360.46	128,315.02		128,315.02
上海新工业区西区	28,200,000.00		28,200,000.00			
常州氟膜项目	7,565,057.69		7,565,057.69			
常州背膜基地	16,776,448.31		16,776,448.31	5,410,819.08		5,410,819.08
流延拉伸膜机	5,449,448.15		5,449,448.15	6,837,606.82		6,837,606.82
其他零星工程	6,983,235.38		6,983,235.38	3,375,658.81		3,375,658.81
合计	69,558,993.20		69,558,993.20	16,969,180.43		16,969,180.43

## (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
工业园项目基建		659,981.13	594,462.51								募集	1,254,443.64
常州背膜基地		5,410,819.08	11,365,629.23								募集	16,776,448.31
上海新工业区西区			28,200,000.00								募集资金利息及自有资金	28,200,000.00
常州氟膜项目			7,565,057.69									7,565,057.69
合计		6,070,800.21	47,725,149.43			--	--			--	--	53,795,949.64

在建工程项目变动情况的说明

无。

## 10、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	96,507,385.79			96,507,385.79
土地使用权	94,066,723.36			94,066,723.36
专有技术	1,919,500.00			1,919,500.00
其他	521,162.43			521,162.43
二、累计摊销合计	7,033,598.06	995,361.17		8,028,959.23
土地使用权	5,208,159.66	946,434.36		6,154,594.02
专有技术	1,729,724.87	24,268.73		1,753,993.60
其他	95,713.53	24,658.08		120,371.61
三、无形资产账面净值合计	89,473,787.73	-995,361.17		88,478,426.56
土地使用权	88,858,563.70	-946,434.36		87,912,129.34

专有技术	189,775.13	-24,268.73		165,506.40
其他	425,448.90	-24,658.08		400,790.82
土地使用权				
专有技术				
其他				
无形资产账面价值合计	89,473,787.73	-995,361.17		88,478,426.56
土地使用权	88,858,563.70			87,912,129.34
专有技术	189,775.13			165,506.40
其他	425,448.90			400,790.82

本期摊销额 995,361.17 元。

## 11、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
技术人员安家补贴	520,000.00		130,000.00		390,000.00	
合计	520,000.00		130,000.00		390,000.00	--

长期待摊费用的说明

无。

## 12、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	3,087,170.78	2,434,054.53
税法年限折旧差异	1,312,201.34	1,411,068.01
小计	4,399,372.12	3,845,122.54
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	20,581,138.53	13,656,111.67
税法折旧年限差异	8,748,008.94	8,748,008.94
小计	29,329,147.47	22,404,120.61

## (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	4,399,372.12		3,845,122.54	

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

无。

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,926,515.85	6,932,851.96		5,362.50	19,854,005.31
七、固定资产减值准备	733,237.22				733,237.22
合计	13,659,753.07	6,932,851.96		5,362.50	20,587,242.53

资产减值明细情况的说明

无。

**14、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

无。

**15、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	67,585,385.70	50,201,094.97
1-2 年	8,891,249.27	406,647.38
2-3 年	127,419.05	415,379.43
3 年以上	327,448.74	252,425.75
合计	76,931,502.76	51,275,547.53

**(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

无。

**16、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	12,519,084.24	21,909,283.26
1-2 年	7,449,064.62	2,317,068.53
2-3 年	1,143,770.95	231,576.46
3 年以上	527,687.46	360,637.41
合计	21,639,607.27	24,818,565.66

**17、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,714,958.81	31,537,595.87	32,009,068.33	1,243,486.35
二、职工福利费		2,732,309.00	2,729,113.40	3,195.60
三、社会保险费	16.05	4,829,754.45	5,115,810.00	-286,039.50
1. 基本养老保险费		2,859,423.74	2,932,038.37	-72,614.63
2. 基本医疗保险		1,463,259.90	1,616,668.24	-153,408.34
3. 地方附加医疗保险				
4. 失业保险费	16.05	221,743.87	281,776.45	-60,016.53
5. 工伤保险费		160,295.42	160,295.42	
6. 生育保险费		125,031.52	125,031.52	0.00
四、住房公积金		867,077.21	663,419.02	203,658.19
五、辞退福利		108,505.75	108,505.75	
六、其他	4,915,550.90	781,062.99	289,742.92	5,406,870.97
合计	6,630,525.76	40,856,305.27	40,915,659.42	6,571,171.61

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 5,406,870.97 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 108,505.75 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排无。

**18、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,884,512.63	-1,221,980.77
营业税	340.00	
企业所得税	2,122,879.33	4,755,386.95
个人所得税	1,395,408.12	292,067.96
城市维护建设税	321,471.99	129,666.67
土地使用税	154,211.85	340,022.85
教育费附加	154,533.95	55,571.40
印花税	9,081.18	83,503.20
地方教育发展费	94,467.92	37,047.61

堤防费	83,361.16	33,021.65
其他	5,246.23	9,238.06
合计	9,225,514.36	4,513,545.58

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无。

## 19、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	12,764,702.25	10,142,282.26
1-2 年	6,901,886.40	2,278,385.23
2-3 年	743,502.38	410,018.15
3 年以上	812,846.73	587,066.77
合计	21,222,937.76	13,417,752.41

## 20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超高强度有机硅粘接密封胶技术改造（注 1）	1,125,000.00	1,250,000.00
聚氨酯胶粘剂项目拨款（注 2）	2,875,000.01	3,285,714.29
LED 封装用环氧树脂能力(注 3)	2,469,375.00	2,743,750.00
广州市新材料产业示范工程发展专项资金(注 4)	687,500.00	750,000.00
新能源用超高性能粘接密封胶技术改造(注 5)	26,199,655.00	28,048,855.00
年产 900 万平方米背膜项目技改（注 6）	520,000.00	560,000.00
合计	33,876,530.01	36,638,319.29

其他非流动负债说明

注1：根据国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目2010年中央预算内投资计划的通知，2011年收到超高强度有机硅粘接密封胶技术改造拨款200万元，该拨款按8年摊销，本期应摊销125,000.00元；

注2：根据国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知2009年收到聚氨酯胶粘剂项目拨款600万元，2011年收到该项目补充拨款50万元，根据摊余金额及剩余年限摊销，本期应摊销410,714.28元；

注3：根据国家发展改革委、工业和信息化部关于重点产业振兴和技术改造中央专项2011年中央预算内投资计划的通知，2011年收到LED封装用环氧树脂项目拨款439万元，该拨款按

8年摊销，本期应摊销274,375.00元；

注4：根据广州市发展和改革委员会关于下达2012年广州市新材料产业示范工程发展专项资金投资计划的通知，广州回天2012年收到大功率LED驱动电源导热保护用硅胶产业化拨款100万元，该拨款按8年摊销，本期应摊销62,500.00元。

注5：根据国家发展和改革委员会及上海市松江区经济委员会关于工业企业技术改造专项资金计划的通知，上海回天2012年收到新能源用超高性能粘接密封胶技术改造拨款2959万元，该项目2013年7月已转固，按8年摊销，本期应摊销1,849,200.00元；

注6：根据常州市财政局、经济和信息化委员会关于拨付2012年度常州市级工业和信息化专项引导资金的通知，常州回天2013年度收到年产900万平方米太阳能电池背膜技改项目资金64万元，该拨款按8年摊销，本期应摊销40,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

## 21、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	168,954,920.00						168,954,920.00

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无。

## 22、库存股

库存股情况说明

无。

## 23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	465,427,261.54			465,427,261.54
其他资本公积	1,550,940.90			1,550,940.90
合计	466,978,202.44			466,978,202.44

资本公积说明

无。

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,419,200.08			48,419,200.08
其他	25,592,868.68			25,592,868.68
合计	74,012,068.76			74,012,068.76

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议无。

## 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	268,063,691.46	--
调整后年初未分配利润	268,063,691.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,458,935.71	--
应付普通股股利	25,839,676.37	
期末未分配利润	296,489,839.97	--

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

无。

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	404,848,562.92	292,427,720.53
其他业务收入	2,147,676.32	5,135,972.95
营业成本	259,399,103.79	185,087,961.39

**(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
汽车工业(制造和维修)	176,472,586.85	110,243,355.50	135,835,075.29	80,630,793.06
电子电器	72,558,089.74	44,489,999.86	52,362,835.09	31,165,515.93
可再生能源	139,149,843.25	92,139,423.32	102,695,515.89	68,484,735.60
高铁	3,150,805.35	2,376,890.35	11,282.05	6,672.30
建筑	12,048,539.42	7,977,674.85		
其他	1,468,698.31	316,885.07	1,523,012.21	562,449.85
合计	404,848,562.92	257,544,228.95	292,427,720.53	180,850,166.74

**(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
有机硅胶	194,845,999.70	115,312,968.41	127,867,447.62	72,154,277.81
聚氨酯胶	45,003,156.72	34,839,438.39	16,655,892.02	12,428,594.27
其他胶类产品	53,580,603.70	28,148,297.44	39,520,767.55	19,179,920.76
非胶类产品	72,968,988.02	53,999,561.66	59,213,727.51	41,971,052.89
背膜	38,449,814.78	25,243,963.05	49,169,885.83	35,116,321.01
合计	404,848,562.92	257,544,228.95	292,427,720.53	180,850,166.74

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	186,074,337.70	121,064,745.50	152,416,539.72	96,988,718.76
华南	52,459,702.08	30,031,737.77	32,629,381.45	19,535,363.20
华中	35,374,916.25	21,569,552.49	22,809,463.54	11,953,688.29
华北	46,453,281.65	30,461,564.78	29,132,290.50	17,667,941.16
西北	27,234,337.42	16,874,915.62	17,488,655.46	10,764,589.44
西南	28,860,552.19	19,490,486.05	20,529,129.61	13,322,438.37

东北	27,798,025.05	17,564,832.63	16,805,814.70	10,087,649.49
境外	593,410.58	486,394.11	616,445.55	529,778.03
合计	404,848,562.92	257,544,228.95	292,427,720.53	180,850,166.74

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	11,673,150.60	2.88%
客户 2	11,193,070.26	2.76%
客户 3	9,309,877.61	2.30%
客户 4	8,935,486.44	2.21%
客户 5	8,849,750.00	2.19%
合计	49,961,334.91	12.34%

营业收入的说明

无。

#### 27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	51,527.50		5%
城市维护建设税	1,285,084.02	730,433.49	1%、7%
教育费附加	789,374.31	529,740.05	3%
堤防费	247,938.66	151,259.28	2%
地方教育发展费	352,252.89	195,151.72	2%
河道工程维修管理费	52,199.00	47,402.49	1%
合计	2,778,376.38	1,653,987.03	--

营业税金及附加的说明

无。

#### 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,844,360.21	6,400,765.35
运输装卸费	6,895,812.21	4,834,550.00

差旅费	4,926,839.10	3,563,427.85
业务招待费	2,892,634.80	2,501,376.66
宣传促销费	2,568,896.13	1,560,340.10
其他	1,997,273.01	1,311,393.56
会务费	1,833,211.06	1,266,142.32
办公费	401,743.29	95,362.95
汽车费用	397,752.06	418,229.93
通讯费	297,313.58	280,649.05
合计	32,055,835.45	22,232,237.77

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	19,025,283.13	13,390,540.90
职工薪酬	15,278,454.77	13,729,377.38
折旧费	6,462,827.60	4,881,768.09
其他	4,102,687.40	4,321,666.48
项目咨询费	1,694,692.08	412,423.30
水电费	1,189,754.17	581,910.20
业务招待费	684,647.00	649,757.54
办公费	609,102.28	485,683.13
汽车费用	348,332.38	291,370.20
修理费	116,519.54	311,289.54
公司费用		4,065,311.58
合计	49,512,300.35	43,121,098.34

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,800.00	
减：利息收入	646,242.98	3,759,330.46
加：汇兑损益	3,423.24	4.00
加：手续费支出	53,061.56	632,786.81
加：其他	2,691.00	3,844.00

合计	-576,267.18	-3,122,695.65
----	-------------	---------------

### 31、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	6,932,851.96	3,550,392.58
合计	6,932,851.96	3,550,392.58

### 32、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	18,608.12		
其中：固定资产处置利得	18,608.12		
政府补助	5,559,041.56	3,706,659.50	
罚款收入	74,250.00	50,000.00	
其他收入	94,696.48	32,806.34	
合计	5,746,596.16	3,789,465.84	

营业外收入说明

无。

#### (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
增值税返还	1,995,002.28	1,020,834.50	与收益相关	否
折边胶项目补贴款		500,000.00	与收益相关	是
聚氨酯胶粘剂项目拨款	410,714.28	406,250.00	与资产相关	是
2012 年度省中小企业发展专项资金自动创新和转型升级小微企业款		400,000.00	与收益相关	是
常州市级工业和信息化专项引导资金		384,000.00	与收益相关	是
LED 封装用环氧树脂项目拨款	274,375.00	274,375.00	与资产相关	是

松江国库收付中心企业发展专项奖励资金		200,000.00	与收益相关	是
上海市松江区国库收付中心中央城建专项	125,000.00	125,000.00	与资产相关	是
中小企业发展专用资金 含区技术进步财政配套资金		100,000.00	与收益相关	是
襄阳市财政局社保基金 2011 年稳岗补贴		74,700.00	与收益相关	是
广州市新材料产业示范工程发展专项资金	62,500.00	62,500.00	与资产相关	是
高新区国库科技三项费补贴		50,000.00	与收益相关	是
襄阳市财政局 2013 年名牌企业奖励		50,000.00	与收益相关	是
12 年度产学研合作补助经费		30,000.00	与收益相关	是
专利发展资金		20,000.00	与收益相关	是
高新区专利资助补贴		9,000.00	与收益相关	是
高新开发区技术局知识产权专利资助款	12,500.00		与收益相关	是
市财政局 13 年专利授权补贴	3,000.00		与收益相关	是
市财政局直接支付专用账户拨入中小企业国际市场开拓资金	170,000.00		与收益相关	是
新能源用超高性能粘接密封胶技术改造	1,849,200.00		与资产相关	是
2013 年度花都区第二批科技计划项目经费_	350,000.00		与收益相关	是
汽车城选举补贴_	750.00		与收益相关	是
收高新区管委会科技奖励	10,000.00		与收益相关	是
收武进高新区专利奖励	68,000.00		与收益相关	是
收市企业增长转型奖励资金	188,000.00		与收益相关	是
年产 900 万平米背膜项目技改	40,000.00		与资产相关	是

合计	5,559,041.56	3,706,659.50	--	--
----	--------------	--------------	----	----

无。

### 33、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
对外捐赠	300,000.00	600,000.00	300,000.00
其它	501.94	2,010.20	501.94
合计	300,501.94	602,010.20	300,501.94

营业外支出说明

无。

### 34、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	8,030,597.98	7,143,385.58
递延所得税调整	-1,176,003.77	-562,756.13
合计	6,854,594.21	6,580,629.45

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额 (1-6月)	上期发生额 (1-6月)
归属于公司普通股股东的净利润 (I)	P0	55,458,935.71	41,628,070.89
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 (II)	P0	52,604,582.01	39,830,999.69
期初股份总数	S0	168,954,920.00	168,954,920.00
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		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	168,954,920.00	168,954,920.00
基本每股收益 (I)		0.3282	0.2464
基本每股收益 (II)		0.3114	0.2357
调整后的归属于普通股股东的当期净利润 (I)	P1	55,458,935.71	41,628,070.89
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 (II)	P1	52,604,582.01	39,830,999.69
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益 (I)		0.3282	0.2464
稀释每股收益 (II)		0.3114	0.2357

## 1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2. 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或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。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 36、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
政府补助	802,250.00
利息收入	646,242.98
往来及其他	9,490,015.44
合计	10,938,508.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	1,833,071.89
运输装卸费	6,895,812.21
差旅费	5,543,791.09
业务招待费	3,599,999.30
宣传促销费	2,568,896.13
会务费	1,891,129.95
办公费	1,031,666.53
项目咨询费	1,694,692.08
其他费用	9,320,337.73
合计	34,379,396.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

## 37、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	55,485,538.50	41,647,538.21
加：资产减值准备	6,932,851.96	3,550,392.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,857,743.18	13,289,027.21
无形资产摊销	995,361.17	1,043,258.01
长期待摊费用摊销	130,000.00	130,000.00

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）	-18,608.12	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,176,003.77	-562,756.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,824,438.51	-7,385,171.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-111,414,627.13	-37,766,577.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,364,070.37	-17,087,614.56
经营活动产生的现金流量净额	11,331,887.65	-3,141,902.86
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	80,273,125.79	195,343,760.68
减：现金的期初余额	175,365,286.58	258,271,694.54
现金及现金等价物净增加额	-95,092,160.79	-62,927,933.86

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	80,273,125.79	175,365,286.58
其中：库存现金	161,980.45	151,525.54
可随时用于支付的银行存款	79,486,207.59	135,922,811.04
可随时用于支付的其他货币资金	103,300.00	39,290,950.00
三、期末现金及现金等价物余额	80,273,125.79	175,365,286.58

现金流量表补充资料的说明

无。

## 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

本企业的母公司情况的说明

### 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

									码
上海回天新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市松江区文吉路251号	章锋	精细化工	14,200.00	100.00%	100.00%	63140704-2
广州市回天精细化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市花都区新华镇汽车城岐山大道	章锋	精细化工	1,000.00	100.00%	100.00%	76190205-X
上海豪曼汽车用品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市松江工业区东兴路21号	章锋	精细化工	130.00	100.00%	100.00%	79452417-1
常州回天新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	常州市武进高新技术产业开发区凤翔路23号	章锋	太阳能背膜	25,000.00	99.60%	99.60%	57539293-0

### 3、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

#### 4、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

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 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

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	
按组合计提坏账准备的应收账款									
按账龄分析法计提坏账	71,010,287.25	99.45	4,449,648.90	6.27%	19,314,934.18	71.31%	2,041,635.52	10.57%	

的应收账款		%						
不计提坏账准备的应收账款（内部往来）	391,054.00	0.55%			7,770,786.03	28.69%		
组合小计	71,401,341.25	100.00%	4,449,648.90	6.23%	27,085,720.21	100.00%	2,041,635.52	7.54%
合计	71,401,341.25	--	4,449,648.90	--	27,085,720.21	--	2,041,635.52	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	68,074,871.40	95.87%	3,403,743.57	15,951,310.35	82.58%	797,565.51
1 至 2 年	1,150,780.52	1.62%	115,078.05	476,646.35	2.47%	47,664.64
2 至 3 年	305,066.00	0.43%	61,013.20	116,972.79	0.61%	23,394.56
3 年以上	69,530,717.92	97.90%	3,579,834.82	2,770,004.69	14.34%	1,173,010.81
3 至 4 年	103,083.86	0.15%	30,925.16	2,077,982.12	10.76%	623,394.64
4 至 5 年	1,075,193.11	1.51%	537,596.56	284,812.80	1.47%	142,406.40
5 年以上	301,292.36	0.42%	301,292.36	407,209.77	2.11%	407,209.77
合计	71,010,287.25	--	4,449,648.90	19,314,934.18	--	2,041,635.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

### (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
1、客户 1	非关联方	1,158,534.20	1 年以内	1.62%
1、客户 2	非关联方	1,474,142.50	1 年以内	2.06%
1、客户 3	非关联方	1,741,257.96	1 年以内	2.44%
1、客户 4	非关联方	1,175,711.50	1 年以内	1.65%
1、客户 5	非关联方	1,120,427.67	1 年以内	1.57%
合计	--	6,670,073.83	--	9.34%

### (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
常州回天新材料有限公司	子公司	370,300.00	0.02%
上海豪曼汽车用品有限公司	子公司	16,434.00	0.52%
广州市回天精细化工有限公司	子公司	4,320.00	0.01%
合计	--	391,054.00	0.55%

### (5)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

### (6) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					3,776,438.40	18.04%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	4,151,295.64	22.27%	481,876.29	11.61%	3,462,766.16	16.55%	305,080.59	8.81%
不计提坏账准备的其他应收款（内部往来）	14,486,142.33	77.73%			13,691,139.10	65.41%		
组合小计	18,637,437.97	100.00%	481,876.29	2.59%	17,153,905.26	81.96%	305,080.59	1.78%
合计	18,637,437.97	--	481,876.29	--	20,930,343.66	--	305,080.59	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,694,474.67	64.91%	134,723.73	2,089,569.43	60.35%	104,478.47
1 至 2 年	106,400.00	2.56%	10,640.00	996,225.52	28.77%	99,622.55
2 至 3 年	973,449.76	23.45%	194,689.95	315,252.30	9.10%	63,050.46
3 年以上	3,774,324.43	90.92%	340,053.69	3,524,485.07	101.78%	343,009.70
3 至 4 年	315,252.30	7.59%	94,575.69	28,944.00	0.84%	8,683.20
4 至 5 年	28,944.00	0.70%	14,472.00	7,058.00	0.20%	3,529.00
5 年以上	32,774.91	0.79%	32,774.91	25,716.91	0.74%	25,716.91
合计	4,151,295.64	--	481,876.29	3,462,766.16	--	305,080.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
上海回天新材料有限公司	子公司	13,683,921.75	1 年以内	73.42%
襄阳泽能电力实业有限公司	非关联方	952,449.76	1-2 年	5.11%
上海豪曼汽车用品有限公司	子公司	802,220.58	1-2 年	4.30%
湖北省电力公司襄樊公司（航天路）	非关联方	216,373.06	3-4 年	1.16%
金蝶软件(中国)有限公司武汉分公司	非关联方	160,856.00	1 年以内	0.86%
合计	--	15,815,821.15	--	84.85%

## (3)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## 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
上海回天新材料有限公司	成本法	7,450,000.00	26,450,000.00	30,000,000.00	56,450,000.00	100.00%	100.00%				
广州市回天精细化工有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海豪曼汽车用品	成本法	975,000.00	1,105,000.00		1,105,000.00	100.00%	100.00%				

有限公司											
常州回天新材料有限公司	成本法	49,000,000.00	249,000,000.00		249,000,000.00	99.60%	99.60%				
	--										
合计	--	67,425,000.00	286,555,000.00	30,000,000.00	316,555,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无。

#### 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	203,889,821.29	143,476,744.61
其他业务收入	1,269,376.58	1,416,287.22
合计	205,159,197.87	144,893,031.83
营业成本	132,961,797.68	88,986,694.88

##### (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
汽车工业(制造和维修)	187,222,895.00	120,993,663.65	141,921,788.81	86,717,506.58
建筑	12,048,539.42	7,977,674.85		
其他	4,618,386.87	3,436,465.53	1,554,955.80	1,432,508.79
合计	203,889,821.29	132,407,804.03	143,476,744.61	88,150,015.37

##### (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
有机硅胶	53,467,052.97	26,768,963.69	37,679,310.15	16,797,576.06
聚氨酯胶	45,877,327.66	35,713,609.33	16,655,892.02	12,428,594.27

其他胶类产品	31,397,377.43	15,567,769.93	27,230,995.81	13,489,219.95
非胶类产品	73,148,063.23	54,357,461.08	61,910,546.63	45,434,625.09
合计	203,889,821.29	132,407,804.03	143,476,744.61	88,150,015.37

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	39,872,319.99	25,668,666.86	36,942,792.96	21,962,614.63
华南	21,183,906.79	14,085,084.85	10,111,729.63	7,071,277.18
华中	32,817,199.92	21,840,014.13	21,962,151.76	13,185,367.14
华北	34,642,803.72	22,476,467.49	22,869,073.32	13,729,003.88
西北	25,441,471.59	15,709,552.83	16,652,318.64	10,238,617.21
西南	28,159,755.62	18,908,311.83	19,975,178.32	12,891,999.93
东北	21,178,953.08	13,233,311.93	14,347,054.43	8,541,357.37
境外	593,410.58	486,394.11	616,445.55	529,778.03
合计	203,889,821.29	132,407,804.03	143,476,744.61	88,150,015.37

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	2,982,594.87	1.46%
客户 2	2,196,432.65	1.08%
客户 3	1,983,444.10	0.97%
客户 4	1,833,446.15	0.90%
客户 5	1,706,318.97	0.84%
合计	10,702,236.74	5.25%

营业收入的说明

无。

**5、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	28,804,569.56	23,020,144.52
加：资产减值准备	2,584,809.08	1,246,406.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,354,857.05	7,512,538.67
无形资产摊销	387,534.18	432,640.29
长期待摊费用摊销	130,000.00	130,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-387,721.36	-184,305.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,679,790.97	-9,115,171.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,730,592.81	-8,771,408.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	38,036,365.01	-2,431,790.42
经营活动产生的现金流量净额	25,500,029.74	11,839,054.63
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	52,703,334.70	82,974,822.65
减：现金等价物的期初余额	97,536,792.32	173,221,377.35
现金及现金等价物净增加额	-44,833,457.62	-90,246,554.70

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,608.12	
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）	3,564,039.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-131,555.46	
减：所得税影响额	595,638.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,099.50	
合计	2,854,353.70	--

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	55,458,935.71	41,628,070.89	1,006,435,031.17	978,008,882.66
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	55,458,935.71	41,628,070.89	1,006,435,031.17	978,008,882.66
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

## 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	5.56%	0.3282	0.3282
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.3114	0.3114

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 1. 资产负债表项目：

货币资金：2014年6月30日期末数为80,273,125.79元，比年初数降低54.23%，其主要原因是：公司本期工程项目投入增加所致。

应收账款：2014年6月30日期末数为260,154,475.42元，比年初数增加62.42%，其主要原因是：公司本期销售增长及在严格控制风险前提下，给予部分客户一定的信用额度、延长信用期限所致。

在建工程：2014年6月30日期末数为69,558,993.20元，比年初数增加309.91%，其主要原因是：上海新购储备用地及常州背膜

项目新增投入。

应付账款：2014年6月30日期末数为76,931,502.76元，比年初数增加50.04%，其主要原因是：期末未结算的材料采购款增加所致。

应交税金：2014年6月30日期末数为9,225,514.36元，比年初数增加104.4%，其主要原因是：本期营业收入和利润总额增加，使得流转税和所得税增加所致。

其他应付款：2014年6月30日期末数为21,222,937.76元，比年初数增加58.17%，其主要原因是：已结算的工程款尚未支付以及收取的物流承运公司押金。

## 2. 利润表项目：

营业收入：2014年本期发生数为406,996,239.24元，比上年同期发生数增加36.78%，其主要原因是：本期下游行业需求增加所致，加上公司新的销售激励政策的施行，让公司销售有所增长。

营业成本：2014年本期发生数为259,399,103.79元，比上年同期发生数增加40.15%，其主要原因是：本期对外销售增加所致。

营业税金及附加：2014年本期发生数为2,778,376.38元，比上年同期发生数增加67.98%，其主要原因是：本期流转税增加，使得计提的营业税金及附加增加。

销售费用：2014年本期发生数为32,055,835.45元，比上年同期发生数增加44.19%，其主要原因是：本期销售增长导致相应费用增加所致。

财务费用：2014年本期发生数为-576,267.18元，比上年同期发生数减少81.55%，其主要原因是：本期货币资金减少导致存款利息减少所致。

资产减值损失：2014年本期发生数为6,932,851.96元，比去年同期发生数增加95.27%，其主要原因是：期末应收账款增加，计提的坏帐准备增加所致。

营业外收入：2014年本期发生数为5,746,596.16元，比上年同期发生数增加51.65%，其主要原因是：本期政府补助新能源用超高性能粘接密封胶技术改造开始摊销所致。

营业外支出：2014年本期发生数为300,501.94元，比去年同期发生数减少50.08%，其主要原因是：捐赠支出比去年同期发生数减少所致。

## 3、现金流量表项目：

经营活动产生的现金流量净额为净流入11,331,887.65元，去年同期为净流出3,141,902.86元,主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为净流出80,584,372.07元，去年同期为净流出35,041,794.13元,主要系本期常州和上海基建项目投入增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告；
- 3、其他相关资料。