

安徽神剑新材料股份有限公司

2014 年半年度报告



证券代码：002361

证券简称：神剑股份

披露时间：2014 年 7 月 31 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘志坚、主管会计工作负责人罗譞及会计机构负责人(会计主管人员)罗譞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	17
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	28
第十节 备查文件目录	114

释义

释义项	指	释义内容
神剑股份 本公司	指	安徽神剑新材料股份有限公司
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
《公司章程》	指	《安徽神剑新材料股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	神剑股份	股票代码	002361
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽神剑新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	神剑股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI SHENJIAN NEW MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SHENJIAN GUFEN		
公司的法定代表人	刘志坚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李保才	武振生
联系地址	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号	芜湖经济技术开发区保顺路 8 号
电话	0553-5316355	0553-5316333
传真	0553-5316577	0553-5316577
电子信箱	lbc@shen-jian.com	wzs_wuhu@sina.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	618,573,977.06	437,477,334.66	41.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,351,715.38	28,717,834.36	33.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,655,566.46	26,377,318.86	31.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,512,011.31	-18,783,650.20	422.15%
基本每股收益（元/股）	0.1198	0.0897	33.56%
稀释每股收益（元/股）	0.1198	0.0897	33.56%
加权平均净资产收益率	6.09%	5.51%	上升 0.58 百分点
	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）	1,303,098,232.40	1,218,975,184.24	6.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	627,317,661.53	620,965,946.15	1.02%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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。

三、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
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	4,348,410.50	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
减：所得税影响额	652,261.58	
合计	3,696,148.92	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，世界经济缓慢复苏迹象明显，国内经济转型升级逐步推进，新一届党中央的领导集体正在带领13亿人走向“中国梦”。报告期内，公司在董事会及管理层的带领下，经营业绩依然取得了生产量、销售规模和经营利润的持续增长，得益于全体员工的不懈努力。

报告期内，公司实现销售收入61,857.40万元，同比增长41.40%；净利润3,835.17万元，同比增长33.55%。报告期内，公司仍保持行业第一市场份额，不断扩大领先优势，在产能上已具有聚酯树脂12万吨/年，规模优势明显。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现营业总收入61,857.40万元，同比增长41.40%；净利润3,835.17万元，同比增长33.55%；出口业务收入12,694.67万元，同比增长161.11%。户外型树脂实现销售收入48401.8万元，占营业总收入78.25%；混和型树脂实现销售收入12299.0万元，占营业总收入19.88%；其他业务1156.55万元，占比1.87%。

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	618,573,977.06	437,477,334.66	41.40%	主要原因系报告期内产销量快速增长所致
营业成本	522,614,163.14	375,596,337.94	39.14%	主要原因系报告期内产销量快速增长所致
销售费用	15,799,400.43	11,712,766.48	34.89%	主要原因系报告期内产销量快速增长，运输费用相应增加所致
管理费用	20,646,825.83	13,727,284.45	50.41%	主要原因系报告期内人员工资、折旧、税金及研发费用增加所致
财务费用	12,059,851.61	3,911,399.48	208.33%	主要原因系报告期内汇兑损失增加及利息支出较多所致
所得税费用	6,844,190.92	4,973,990.07	37.60%	
研发投入	18,643,185.25	13,213,156.37	41.10%	公司同比加大了研发投入
经营活动产生的现金流量净额	60,512,011.31	-18,783,650.20	422.15%	主要原因系报告期内到期的银行承兑汇票较多所致

投资活动产生的现金流量净额	-24,420,162.58	-34,486,828.75	29.19%	
筹资活动产生的现金流量净额	-45,621,037.27	2,465,688.89	-1,950.23%	主要原因系去年同期流动资金贷款增加较多所致
现金及现金等价物净增加额	-11,615,098.72	-49,945,035.46	76.74%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司围绕年度目标开展各项工作，以市场拓展为重点，以产品创新为主导，经营业绩稳定增长。报告期内，公司实现销售收入61,857.40万元，同比增长41.40%；净利润3,835.17万元，同比增长33.55%，出口业务收入12,694.67万元，同比增长161.11%。公司全资子公司——芜湖神剑裕昌新材料有限公司先期年产1万吨新戊二醇项目已建设竣工，并投入试生产，目前正在组织环保验收工作；参股利华益神剑化工有限公司年产3万吨/年新戊二醇项目，目前正在组织生产工艺的调试工作，预计年底至2015年初可投入试生产。

公司积极优化市场资源配置，注重海外业务拓展。报告期内，公司继续强化内部管理，精耕细作、开源节流、节能降耗，提升产品品质，降低生产成本，毛利率水平进一步提升。

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						
聚酯树脂	607,008,484.25	513,342,896.87	15.43%	38.86%	36.78%	上升 1.29 百分点
分产品						
户外型树脂	484,018,085.35	408,807,949.60	15.54%	37.58%	35.48%	上升 1.31 百分点
混和型树脂	122,990,398.90	104,534,947.27	15.01%	44.16%	42.11%	上升 1.23 百分点

四、核心竞争力分析

公司主要从事粉末用聚酯树脂的研发、生产和销售，致力于通过对聚酯树脂新产品新工

艺研究开发，为客户提供合适的解决方案。公司产品能够满足全球高端客户的质量要求，并通过创新发展来满足全球高端客户的发展需要。在市场竞争中形成了自身一定的客户优势、品质优势、技术优势和服务优势。同时，公司聚集了国内外行业优秀的专业管理人才、技术人才及科研带头人，建立了可持续创新的管理研发团队，为公司主营产品的持续发展提供了可靠的保障，2014年上半年，公司市场占有率居行业首位。

公司全资子公司——芜湖神剑裕昌新材料有限公司先期年产1万吨新戊二醇项目已建设竣工，并投入试生产，目前正在组织环保验收工作；参股利华益神剑化工有限公司年产3万吨/年新戊二醇项目，目前正在组织生产工艺的调试工作，预计年底至2015年初可投入试生产。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、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。

3、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	30,820
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	30,511.91
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	
(1)2010 年度,公司以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金 1,747.21 万元,使用超募资金归还银行贷款 4,600.00 万元,补充流动资金 2,893.00 万元,直接投入募集资金项目 1,812.56 万元;(2) 2011 年度,公司以闲置募集资金暂时补充公司流动资金 6,000.00 万元(其中:2011 年度归还 3,000.00 万元,2012 年度归还 3,000.00 万元),直接投入募集资金项目 10,555.87 万元;(3) 2012 年度,公司直接投入募集资金项目 7,477.82 万元;(4) 2013 年度,公司直接投入募集资金项目 1,425.45 万元。截止 2014 年 6 月末,公司累计使用募集资金 30,511.91 万元,募集资金余额为 308.09 万元,募集资金专用账户利息收入 821.22 万元,募集资金专户余额为 1,129.31 万元。	

(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	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										
年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目	否	19,350	19,350	0	23,018.91	118.96%	2012 年 04 月 01 日	2,397.40	否	否
承诺投资项目小计	--	19,350	19,350	0	23,018.91	--	--	2,397.40	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	0	4,600		4,600	0.00%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	11,470	6,870		2,893	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,470	11,470		7,493	--	--	0	--	--
合计	--	30,820	30,820	0	30,511.91	--	--	2,397.40	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受原材料价格波动影响，项目暂未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司本次超募资金为 11,470.00 万元，根据公司招股说明书披露用途全部用于补充公司流动资金。2010 年 3 月 23 日公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于利用部份超额募集资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》，为提高资金使用效率、减少公司财务费用、扩展公司业务，公司 2010 年度使用超募资金 4,600 万元偿还银行贷款，使用超募资金 2,893 万元补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 1,747.21 万元。华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司募集资金项目预先投入的情况进行了审核，并出具了会审字[2010]3534 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。经公司第一届董事会第九次会议审议通过，公司于 2010 年度使用募集资金 1,747.21 万元，置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	2011 年 4 月 25 日公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司利用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本公司已于 2011 年 10 月 20 日将暂时补充流动资金 3,000.00 万元归还至募集资金专用账户。2011 年 10 月 23 日公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司利用闲置募集资金 3,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。本公司已于 2012 年 4 月 20 日将暂时补充流动资金 3,000.00 万元归还至募集资金专用账户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	“年产 5 万吨节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂项目”承诺投资总额 19,350.00 万元，2012 年 4 月项目顺利投产，截止 2014 年 6 月末累计投资金额 23,018.91 万元，超出承诺投资额 3,668.91 万元，主要系受设备技术升级购置成本增加影响所致；超募资金投向中补充流动资金承诺投资总额 11,470.00 万元，截至 2014 年 6 月末累计使用金额 7,493.00 万元，结余 3,977.00 万元。综合上述情况，2014 年 6 月末公司募集资金实际结余 308.09 万元，考虑募集资金专用账户累计孳息 821.22 万元，募集资金专户中尚有 1,129.31 万元募集资金结余尚未使用。									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放募集资金专用账户中									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

（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。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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

5、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。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,783.04	至	7,228.8
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,819.2		
业绩变动的原因说明	公司业务开展顺利，经营业绩稳步增长		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2014年3月21日，公司召开的2013年度股东大会审议通过了2013年度权益分派方案，“以截至2013年12月31日公司股份总数320,000,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），合计派发现金红利32,000,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度分配。”于2014年4月28日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014年01月14日	公司会议室及厂区	实地调研	机构	泽熙投资、华夏基金、星石投资、建信基金、信达证券、银河证券、宏源证券、光大证券、富国基金、民族证券、财通证券、东方证	公司产品及市场，详情见深交所互动易平台。

				券、汇丰晋信基金、银河基金、信诚基金、和聚投资、泰康资产、高通投资、理成资产、民生加银基金、华宝兴业基金、中海基金、农银汇理基金	
2014 年 01 月 27 日	公司会议室及厂区	实地调研	机构	齐鲁资管	公司产品及市场，详情见深交所互动易平台。
2014 年 03 月 10 日	公司会议室及厂区	实地调研	机构	民族证券、财通证券、国信证券	公司产品及市场，详情见深交所互动易平台。
2014 年 03 月 11 日	公司会议室及厂区	实地调研	机构	上海凯石投资管理有限公司	公司产品及市场，详情见深交所互动易平台。
2014 年 03 月 20 日	公司会议室及厂区	实地调研	机构	盈锋资本、华泰证券、国元证券、上海玄坛投资	公司产品及市场，详情见深交所互动易平台。
2014 年 06 月 04 日	公司会议室及厂区	实地调研	机构	江苏瑞华投资控股集团有限公司	公司产品及市场，详情见深交所互动易平台。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2. 公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3. 公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4. 公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。

5. 公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6. 公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。

7. 在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、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。

七、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、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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。

5、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。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 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
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘志坚	本公司控股股东刘志坚(持股 5,640 万股)承诺:自公司股票上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人代购该部分股份。本人承诺在任职期间,严格遵守公司的财务管理及财务决策制度,自觉接受独立董事、监事会的监督,尽职尽责,不以职务便利而干预股份公司的资金使用和违规占用股份有限公司的资金。对于股份公司正在经营的业务、产品,承诺方保证现在和将来不直接经营或间接经营、参与投资与股份公司业务、产品有竞争或可能有竞争的企业、业务和产品。承诺方也保证不利用其股东地位损害股份公司及其它股东的合法权益。同时承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。除持有股份公司的股份外,声明人不存在其他对外投资情况。不存在在股份公司及其下属企业以外的单位兼职的情形。如本人今后与股份公司不可避免地出现关联交易,将根据《公司法》和公司章程的规定,依照市场规则,本着一般商业原则,通过签订书面协议,公平合理地进行交易,以维护股份公司及所有股东的利益,本人将不利用其在股份公司中的地位,为其在与股份公司的关联交易中谋取不正当利益。	2009 年 11 月 21 日	长期	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、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	134,868,000	42.15%				8,150,000	8,150,000	143,018,000	44.69%
3、其他内资持股	134,868,000	42.15%				8,150,000	8,150,000	143,018,000	44.69%
境内自然人持股	134,868,000	42.15%				8,150,000	8,150,000	143,018,000	44.69%
二、无限售条件股份	185,132,000	57.85%				-8,150,000	-8,150,000	176,982,000	55.31%
1、人民币普通股	185,132,000	57.85%				-8,150,000	-8,150,000	176,982,000	55.31%
三、股份总数	320,000,000	100.00%				0	0	320,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月12日，公司第二届董事会董事王学良先生、王敏雪先生及监事会主席贾士岗先生任期届满，正常离任。根据深交所及公司相关规定，高管所持股份自离任之日起需锁定六个月。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,811	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
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	报告期	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			数量	内增减 变动情 况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
刘志坚	境内自然人	35.25%	112,800,000	0	84,600,000	28,200,000	质押	50,370,000
刘绍宏	境内自然人	4.50%	14,400,000	0	10,800,000	3,600,000		
李保才	境内自然人	4.48%	14,351,300	-48700	10,800,000	3,551,300		
贾土岗	境内自然人	3.44%	11,000,000	0	11,000,000	0		
王敏雪	境内自然人	3.38%	10,800,000	0	10,800,000	0		
王学良	境内自然人	3.38%	10,800,000	0	10,800,000	0		
王振明	境内自然人	1.18%	3,780,000	-108000	0	3,780,000		
陈金广	境内自然人	1.12%	3,580,000	-40000	0	3,580,000		
陈海东	境内自然人	1.06%	3,400,000	0	0	3,400,000		
王华伟	境内自然人	0.95%	3,033,800	0	0	3,033,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东无关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类	
							股份种类	数量
刘志坚		28,200,000					人民币普通股	28,200,000
王振明		3,780,000					人民币普通股	3,780,000
刘绍宏		3,600,000					人民币普通股	3,600,000
陈金广		3,580,000					人民币普通股	3,580,000
李保才		3,551,300					人民币普通股	3,551,300
陈海东		3,400,000					人民币普通股	3,400,000
王华伟		3,033,800					人民币普通股	3,033,800
陈付生		2,754,100					人民币普通股	2,754,100
中融国际信托有限公司-瑞华 1 号		2,470,100					人民币普通股	2,470,100
杨三宝		2,413,073					人民币普通股	2,413,073
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		上述股东之间无关联或一致行动关系						

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

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。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李保才	董事、副总、董秘	现任	14,400,000	0	48,700	14,351,300	0	0	0
吴德清	监事	现任	3,224,000	0	206,000	3,018,000	0	0	0
王敏雪	董事、副总、董秘	离任	10,800,000	0	0	10,800,000	0	0	0
王学良	董事、副总	离任	10,800,000	0	0	10,800,000	0	0	0
贾土岗	监事	离任	11,000,000	0	0	11,000,000	0	0	0
吴昌国	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘泽曦	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨政	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
程乃胜	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙益民	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
戴家胜	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	50,224,000	0	254,700	49,969,300	0	0	0

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
刘志坚	董事长、总经理	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
李保才	董事、副总、董秘	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
刘绍宏	董事、副总	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
陈守武	董事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
童乃斌	独立董事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
路国平	独立董事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
万尚庆	独立董事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举

吴德清	监事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
尹治国	监事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
赵小龙	职工监事	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
罗譔	财务总监	被选举	2014 年 01 月 12 日	换届选举
王学良	董事、副总	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
王敏雪	董事、副总、董秘	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
吴昌国	财务总监	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
刘泽曦	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
杨政	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
程乃胜	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
孙益民	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
贾土岗	监事	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举
戴家胜	职工监事	任期满离任	2014 年 01 月 12 日	换届选举

第九节 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：安徽神剑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	119,681,565.14	131,296,663.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	258,602,833.45	306,690,343.10
应收账款	383,268,733.88	284,660,266.89
预付款项	17,902,768.56	30,769,839.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,276,747.42	2,183,620.69
买入返售金融资产		
存货	100,813,701.80	64,632,067.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	882,546,350.25	820,232,801.90

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,953,093.72	58,483,250.32
投资性房地产		
固定资产	295,561,160.76	239,231,925.26
在建工程		54,119,253.02
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	41,579,221.39	41,986,668.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,458,406.28	4,921,285.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	420,551,882.15	398,742,382.34
资产总计	1,303,098,232.40	1,218,975,184.24
流动负债：		
短期借款	206,961,313.48	210,964,767.02
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	130,350,726.02	100,227,356.28
应付账款	156,016,815.99	119,454,894.22
预收款项	5,260,846.54	2,971,967.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,593,143.21	4,481,893.88
应交税费	6,194,066.95	-977,922.90

应付利息	7,865,625.00	3,869,791.65
应付股利		
其他应付款	487,422.18	458,475.19
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	518,729,959.37	441,451,223.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	147,053,524.00	145,719,640.00
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	9,997,087.50	10,838,375.00
非流动负债合计	157,050,611.50	156,558,015.00
负债合计	675,780,570.87	598,009,238.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	96,418,857.95	96,418,857.95
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,467,297.78	28,467,297.78
一般风险准备		
未分配利润	182,431,505.80	176,079,790.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	627,317,661.53	620,965,946.15
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	627,317,661.53	620,965,946.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,303,098,232.40	1,218,975,184.24

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

2、母公司资产负债表

编制单位：安徽神剑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	118,618,830.12	126,318,645.22
交易性金融资产		
应收票据	249,731,891.45	302,240,343.10
应收账款	383,224,872.38	284,630,391.77
预付款项	15,240,692.86	28,802,306.26
应收利息		
应收股利		
其他应收款	74,005,490.96	77,215,523.60
存货	90,256,914.65	61,346,594.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	931,078,692.42	880,553,804.36
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	97,953,093.72	78,483,250.32
投资性房地产		
固定资产	227,175,889.96	168,918,365.73
在建工程		54,119,253.02
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	28,909,213.39	29,251,036.03
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,205,400.81	3,532,455.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	358,243,597.88	334,304,360.91
资产总计	1,289,322,290.30	1,214,858,165.27
流动负债：		
短期借款	206,961,313.48	210,964,767.02
交易性金融负债		
应付票据	130,350,726.02	100,227,356.28
应付账款	141,181,127.37	112,605,805.77
预收款项	5,260,846.54	2,971,967.75
应付职工薪酬	5,479,145.13	4,188,695.53
应交税费	10,332,907.49	5,222,002.28
应付利息	7,865,625.00	3,869,791.65
应付股利		
其他应付款	487,422.18	458,475.19
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	507,919,113.21	440,508,861.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	147,053,524.00	145,719,640.00
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	5,072,287.50	5,366,375.00
非流动负债合计	152,125,811.50	151,086,015.00
负债合计	660,044,924.71	591,594,876.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,000,000.00	320,000,000.00
资本公积	96,418,857.95	96,418,857.95
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	28,467,297.78	28,467,297.78
一般风险准备		
未分配利润	184,391,209.86	178,377,133.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	629,277,365.59	623,263,288.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,289,322,290.30	1,214,858,165.27

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

3、合并利润表

编制单位：安徽神剑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	618,573,977.06	437,477,334.66
其中：营业收入	618,573,977.06	437,477,334.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	577,196,324.66	408,122,495.22
其中：营业成本	522,614,163.14	375,596,337.94
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	921,043.89	647,407.45
销售费用	15,799,400.43	11,712,766.48
管理费用	20,646,825.83	13,727,284.45
财务费用	12,059,851.61	3,911,399.48
资产减值损失	5,155,039.76	2,527,299.42
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）	-530,156.60	1,996,469.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-530,156.60	-238,086.07
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,847,495.80	31,351,308.93
加：营业外收入	4,348,410.50	2,340,515.50
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,195,906.30	33,691,824.43
减：所得税费用	6,844,190.92	4,973,990.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,351,715.38	28,717,834.36
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	38,351,715.38	28,717,834.36
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1198	0.0897
（二）稀释每股收益	0.1198	0.0897
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	38,351,715.38	28,717,834.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,351,715.38	28,717,834.36
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

4、母公司利润表

编制单位：安徽神剑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	609,128,633.35	437,477,334.66
减：营业成本	514,949,957.88	375,596,337.94

营业税金及附加	921,043.89	647,407.45
销售费用	15,696,880.13	11,712,766.48
管理费用	17,892,553.19	13,519,138.65
财务费用	12,085,048.40	3,986,007.90
资产减值损失	5,151,137.48	2,527,299.42
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）	-530,156.60	1,996,469.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-530,156.60	-238,086.07
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,901,855.78	31,484,846.31
加：营业外收入	2,820,587.50	1,675,087.50
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,722,443.28	33,159,933.81
减：所得税费用	6,708,366.49	4,973,990.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,014,076.79	28,185,943.74
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1188	0.0881
（二）稀释每股收益	0.1188	0.0881
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,014,076.79	28,185,943.74

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

5、合并现金流量表

编制单位：安徽神剑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	539,919,315.59	331,062,136.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,507,123.00	2,096,428.00
经营活动现金流入小计	543,426,438.59	333,158,564.07
购买商品、接受劳务支付的现金	450,063,030.75	320,349,665.95
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	12,733,082.60	9,998,604.59
支付的各项税费	14,793,722.18	16,989,480.65
支付其他与经营活动有关的现金	5,324,591.75	4,604,463.08
经营活动现金流出小计	482,914,427.28	351,942,214.27
经营活动产生的现金流量净额	60,512,011.31	-18,783,650.20
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	1,002,748.51	999,916.33
投资活动现金流入小计	1,002,748.51	999,916.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,422,911.09	15,486,745.08

投资支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
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	25,422,911.09	35,486,745.08
投资活动产生的现金流量净额	-24,420,162.58	-34,486,828.75
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	34,333,180.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,333,180.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,333,180.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,621,037.27	32,534,311.11
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	79,954,217.27	42,534,311.11
筹资活动产生的现金流量净额	-45,621,037.27	2,465,688.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,085,910.18	859,754.60
五、现金及现金等价物净增加额	-11,615,098.72	-49,945,035.46
加：期初现金及现金等价物余额	131,296,663.86	156,595,474.56
六、期末现金及现金等价物余额	119,681,565.14	106,650,439.10

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

6、母公司现金流量表

编制单位：安徽神剑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	518,952,305.79	331,062,136.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,526,500.00	1,431,000.00
经营活动现金流入小计	521,478,805.79	332,493,136.07
购买商品、接受劳务支付的现金	425,619,320.22	320,349,665.95
支付给职工以及为职工支付的现金	11,378,791.87	9,998,604.59
支付的各项税费	12,897,248.95	15,691,810.65
支付其他与经营活动有关的现金	5,058,329.67	4,427,251.34
经营活动现金流出小计	454,953,690.71	350,467,332.53
经营活动产生的现金流量净额	66,525,115.08	-17,974,196.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	975,668.93	923,878.21
投资活动现金流入小计	975,668.93	923,878.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,493,651.66	10,923,364.48
投资支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
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	4,000,000.00	6,580,000.00
投资活动现金流出小计	27,493,651.66	37,503,364.48
投资活动产生的现金流量净额	-26,517,982.73	-36,579,486.27
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	34,333,180.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,333,180.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金	44,333,180.00	10,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,621,037.27	32,534,311.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	79,954,217.27	42,534,311.11
筹资活动产生的现金流量净额	-45,621,037.27	2,465,688.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,085,910.18	859,754.60
五、现金及现金等价物净增加额	-7,699,815.10	-51,228,239.24
加：期初现金及现金等价物余额	126,318,645.22	149,230,903.42
六、期末现金及现金等价物余额	118,618,830.12	98,002,664.18

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽神剑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
	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	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		176,079,790.42		620,965,946.15
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		176,079,790.42		620,965,946.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,351,715.38		6,351,715.38
（一）净利润							38,351,715.38		38,351,715.38
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							38,351,715.38		38,351,715.38
（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							-32,000,000.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余公积									

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,000,000.00			-32,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		182,431,505.80			627,317,661.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	160,000,000.00	224,418,857.95			21,955,619.78		182,913,221.22				589,287,698.95
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	160,000,000.00	224,418,857.95			21,955,619.78		182,913,221.22			589,287,698.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00	-128,000,000.00			6,511,678.00		-6,833,430.80			31,678,247.20
（一）净利润							63,678,247.20			63,678,247.20
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							63,678,247.20			63,678,247.20
（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	32,000,000.00				6,511,678.00		-70,511,678.00			-32,000,000.00
1．提取盈余公积					6,511,678.00		-6,511,678.00			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配	32,000,000.00						-64,000,000.00			-32,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	128,000,000.00	-128,000,000.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	128,000,000.00	-128,000,000.00								

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	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		176,079,790.42			620,965,946.15

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽神剑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	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		178,377,133.07	623,263,288.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		178,377,133.07	623,263,288.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,014,076.79	6,014,076.79

(一) 净利润							38,014,076.79	38,014,076.79
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							38,014,076.79	38,014,076.79
(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							-32,000,000.00	-32,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,000,000.00	-32,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		184,391,209.86	629,277,365.59

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	160,000,000.00	224,418,857.95			21,955,619.78		183,772,031.04	590,146,508.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	224,418,857.95			21,955,619.78		183,772,031.04	590,146,508.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00	-128,000,000.00			6,511,678.00		-5,394,897.97	33,116,780.03
（一）净利润							65,116,780.03	65,116,780.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,116,780.03	65,116,780.03
（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	32,000,000.00				6,511,678.00		-70,511,678.00	-32,000,000.00
1．提取盈余公积					6,511,678.00		-6,511,678.00	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配	32,000,000.00						-64,000,000.00	-32,000,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	128,000,000.00	-128,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	128,000,000.00	-128,000,000.00						

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	320,000,000.00	96,418,857.95			28,467,297.78		178,377,133.07	623,263,288.80

法定代表人：刘志坚

主管会计工作负责人：罗譞

会计机构负责人：罗譞

三、公司基本情况

安徽神剑新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由安徽神剑新材料有限公司整体变更设立，并于2007年12月28日在芜湖市工商行政管理局办理了变更登记。经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】122号文核准，本公司2010年2月9日向社会公开发行人民币股票（A股）2,000万股，发行后公司注册资本为8,000万元，股本为8,000万元。2010年3月3日公司股票在深圳证券交易所正式挂牌交易，证券简称“神剑股份”，证券代码“002361”。2011年5月18日，经2010年度股东大会审议通过，公司以资本公积按每10股转增10股的比例转增股本8,000万股（基数为8,000万股），转增后公司注册资本为16,000万元，股本为16,000万元。2013年3月21日，经2012年度股东大会审议通过，公司以总股本16,000万股为基数，按每10股转增8股的比例，向全体股东实施资本公积转增股本12,800万股；按每10股送红股2股，送红股3,200万股，每股面值1元，增资后公司注册资本为32,000万元，股本为32,000万元。

公司注册地址：芜湖经济技术开发区桥北工业园。

公司法定代表人：刘志坚。

公司经营范围：聚酯树脂、环氧树脂、TGIC固化剂、流平剂、增光剂（不含危险品）制造、销售。化工原料（不含危险品）销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（凭许可证经营）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2014年半年度合并及母公司财务报表符合《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、2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产划分为以下四类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产
- ②持有至到期投资
- ③应收款项
- ④可供出售金融资产

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产划分为以下四类：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值。

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

（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下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

(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

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(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**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 300 万元以上应收账款，150 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。

(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
对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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，并据此计提相应的坏账准备。	账龄分析法	指期末单项金额达到上述(1)标准的，且经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	指期末单项金额未达到上述(1)标准的，且没有确切依据证明债务人无法继续履行信用义务，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
控股子公司应收款项		指以本公司可以实施控制并纳入合并报表范围内的下属子公司为信用风险特征组合的应收款项。

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	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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	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，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、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，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

取得和发出的计价方法：取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(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

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货按类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

⑤低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年损益。

(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

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。①采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具重要性。C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位

取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

15、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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-35 年	5.00%	6.33%-2.71%

机器设备	8-12 年	5.00%	11.88%-7.92%
运输设备	6-8 年	5.00%	15.83%-11.88%
其他设备	5-8 年	5.00%	19.00%-11.88%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
 - ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
 - ②借款费用已经发生。
 - ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

软件及其他	5-10 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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,公司在每年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,如果重新复核后仍为不确定的,应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产,本公司在取得时判定其使用寿命,在使用寿命内按直线法摊销,摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额,残值为零。但下列情况除外:有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息,并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。每年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,如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段,无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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

27、政府补助

（1）类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。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

（1）政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

（2）政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②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。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司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；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

28、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

递延所得税资产的确认①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C. 本公司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。③于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认；B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、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

(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

35、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	产品销售增加值	17%
营业税	利息收入金额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30% 的余值的 1.2% 计缴	1.2%

教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司执行15%的所得税优惠税率（具体见税收优惠及批文）。本公司的子公司芜湖神剑裕昌新材料有限公司执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《关于公布安徽省2008年第三批、第四批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为安徽省2008年度第三批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR200834000544，有效期3年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2008年1月1日至2010年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据安徽省科学技术厅下发的《关于公示安徽省2011年复审高新技术企业名单的通知》（皖科高（2012）12号），本公司业已通过2011年度高新技术企业复审工作，自2011年度起公司仍可继续享受上述高新技术企业所得税优惠政策三年。2014年高新技术企业申报已通过专家评审，高企仍在有效期。目前公司企业所得税仍按15%的税率预缴。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

2011年1月，本公司投资人民币2,000万元设立全资子公司神剑裕昌。神剑裕昌于2011年1月17日办理完成工商登记手续，注册资本为人民币2,000万元。本公司自2011年1月17日起将该公司纳入合并财务报表范围。

（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
芜湖神 剑裕昌	有限责 任公司	安徽 芜湖	生产 制造	2,000 万 元	聚酯树脂 用原材料			100.0 0%	100.00 %	是			

新材料 有限公司（以 下简称“ 神剑裕 昌”）					生产与销 售，化工原 料（不含危 险品）销 售，自营和 代理各类 商品和技 术进出口								
-------------------------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
-----------	-----------	---------	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

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

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

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	67,197.23	--	--	11,371.44
人民币	--	--	67,197.23	--	--	11,371.44
银行存款：	--	--	118,493,462.64	--	--	128,892,873.35
人民币	--	--	106,491,680.24	--	--	122,450,912.58
美 元	1,950,606.25	6.1527	12,001,690.14	1,029,836.03	6.0969	6,278,807.29
欧 元	10.99	8.3946	92.26	19,379.43	8.4189	163,153.48
其他货币资金：	--	--	1,120,905.27	--	--	2,392,419.07
人民币	--	--	1,120,905.27	--	--	2,392,419.07
合计	--	--	119,681,565.14	--	--	131,296,663.86

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

截至2014年6月30日止，其他货币资金为银行汇票资金和信用证保证金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	258,602,833.45	306,690,343.10
合计	258,602,833.45	306,690,343.10

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	2,464,000.00	
第二名	2014 年 05 月 14 日	2014 年 11 月 13 日	2,000,000.00	
第三名	2014 年 06 月 06 日	2014 年 12 月 05 日	1,500,000.00	
第四名	2014 年 05 月 06 日	2014 年 11 月 05 日	1,492,000.00	
第五名	2014.04.21	2014.10.21	1,000,000.00	
合计			8,456,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	273,557,780.31	67.67%	13,677,889.02	5.00%	189,706,978.55	63.13%	9,485,348.93	5.00%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	130,717,438.98	32.33%	7,328,596.39	5.61%	110,809,635.40	36.87%	6,370,998.13	5.75%
组合小计	404,275,219.29	100.00%	21,006,485.41	5.20%	300,516,613.95	100.00%	15,856,347.06	5.28%
合计	404,275,219.29	--	21,006,485.41	--	300,516,613.95	--	15,856,347.06	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	401,730,287.73	99.36%	20,086,514.39	297,756,401.85	99.08%	14,887,820.10
1 年以内小计	401,730,287.73	99.36%	20,086,514.39	297,756,401.85	99.08%	14,887,820.10
1 至 2 年	1,156,757.69	0.29%	115,675.77	1,259,361.84	0.42%	125,936.18
2 至 3 年	545,859.50	0.14%	163,757.85	558,075.15	0.19%	167,422.54
3 至 4 年	309,742.84	0.08%	154,871.42	405,286.82	0.13%	202,643.42
4 至 5 年	234,527.72	0.06%	187,622.18	324,817.37	0.11%	259,853.90
5 年以上	298,043.81	0.07%	298,043.81	212,670.92	0.07%	212,670.92
合计	404,275,219.29	--	21,006,485.41	300,516,613.95	--	15,856,347.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	25,807,080.66	1 年以内	6.38%
第二名	非关联方	18,993,519.02	1 年以内	4.70%
第三名	非关联方	18,398,772.44	1 年以内	4.55%
第四名	非关联方	18,116,553.50	1 年以内	4.48%
第五名	非关联方	15,965,834.49	1 年以内	3.95%
合计	--	97,281,760.11	--	24.06%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	2,396,576.24	100.00%	119,828.82	100.00%	2,298,548.10	100.00%	114,927.41	100.00%
组合小计	2,396,576.24	100.00%	119,828.82	100.00%	2,298,548.10	100.00%	114,927.41	100.00%
合计	2,396,576.24	--	119,828.82	--	2,298,548.10	--	114,927.41	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,396,576.24	100.00%	119,828.82	2,298,548.10	100.00%	114,927.41
合计	2,396,576.24	--	119,828.82	2,298,548.10	--	114,927.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	1,242,000.00	1 年以内	51.82%
第二名	非关联方	357,600.00	1 年以内	14.92%
第三名	非关联方	122,000.00	1 年以内	5.09%
第四名	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.17%
第五名	非关联方	54,400.00	1 年以内	2.27%
合计	--	1,876,000.00	--	78.27%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,776,134.23	99.29%	30,403,918.43	98.80%
1 至 2 年	121,766.12	0.68%	363,428.71	1.18%
2 至 3 年	3,050.00	0.02%	1,492.56	0.01%
3 年以上	1,818.21	0.01%	1,000.00	0.01%
合计	17,902,768.56	--	30,769,839.70	--

预付款项账龄的说明

- (1) 预付账款2014年6月末余额中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- (2) 预付账款2014年6月末余额较2013年末下降41.82%，主要系公司技改项目完工，预付款转入相关科目所致；

(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	工程款	3,987,411.48	1 年以内	
第二名	材料款	2,376,454.18	1 年以内	
第三名	设备款	1,539,108.80	1 年以内	
第四名	材料款	1,528,756.25	1 年以内	
第五名	材料款	923,624.86	1 年以内	
合计	--	10,355,355.57	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,996,606.98		41,996,606.98	18,582,924.37		18,582,924.37
在产品	58,241,599.39		58,241,599.39	45,667,023.81		45,667,023.81
包装物	575,495.43		575,495.43	382,119.48		382,119.48
合计	100,813,701.80		100,813,701.80	64,632,067.66		64,632,067.66

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
----	-------------	---------------	--------------------

存货的说明

(1) 存货2014年6月末余额较2013年末增长55.98%，主要系2014年上半年公司产销规模扩大、库存增加所致；

(2) 截至2014年6月30日止，本公司存货无用于抵押、担保的情况；

(3) 报告期内本公司存货中无资本化的借款费用；

(4) 报告期内本公司存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
利华益神剑化工	权益法	80,000,000.00	58,483,250.32	19,469,843.40	77,953,093.72	40.00%	40.00%				
合计	--	80,000,000.00	58,483,250.32	19,469,843.40	77,953,093.72	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	294,428,685.76	69,519,198.46			363,947,884.22
其中：房屋及建筑物	113,398,301.74	230,064.73			113,628,366.47
机器设备	174,297,362.87	68,584,046.22			242,881,409.09
运输工具	4,359,452.36	160,598.28			
其他设备	2,373,568.79	544,489.23			2,918,058.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	55,196,760.50	13,189,962.96			68,386,723.46
其中：房屋及建筑物	13,070,232.97	2,879,733.46			15,949,966.43
机器设备	39,985,654.40	9,843,874.85			49,829,529.25
运输工具	1,591,404.09	182,882.69			1,774,286.78
其他设备	549,469.04	283,471.96			832,941.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	239,231,925.26	--			295,561,160.76
其中：房屋及建筑物	100,328,068.77	--			97,678,400.04
机器设备	134,311,708.47	--			193,051,879.84
运输工具	2,768,048.27	--			2,745,763.86
其他设备	1,824,099.75	--			2,085,117.02
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	239,231,925.26	--			295,561,160.76
其中：房屋及建筑物	100,328,068.77	--			97,678,400.04
机器设备	134,311,708.47	--			193,051,879.84
运输工具	2,768,048.27	--			2,745,763.86
其他设备	1,824,099.75	--			2,085,117.02

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
神剑裕昌房产	正在办理	2014 年

固定资产说明

- (1) 截至2014年6月30日止，本公司固定资产无用于抵押、担保的情况；
- (2) 报告期内本公司固定资产中无资本化的借款费用；
- (3) 报告期内本公司固定资产未发生减值情形，故未计提固定资产减值准备。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
节能环保型粉末涂料专用聚酯树脂生产设施技术改造项目			0.00	54,119,253.02		54,119,253.02
合计				54,119,253.02		54,119,253.02

(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	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------	-----

									金额			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	--	--

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

- (1) 报告期内本公司在建工程中无资本化的借款费用；
- (2) 报告期内本公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	46,755,925.49			46,755,925.49
土地使用权	46,707,381.80			46,707,381.80
软件	48,543.69			48,543.69
二、累计摊销合计	4,769,257.46	407,446.64		5,176,704.10
土地使用权	4,757,944.11	402,601.28		5,160,545.39
软件	11,313.35	4,845.36		16,158.71
三、无形资产账面净值合计	41,986,668.03	-407,446.64		41,579,221.39
土地使用权				
软件				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	41,986,668.03	-407,446.64		41,579,221.39
土地使用权	41,949,437.69			41,546,836.41
软件	37,230.34			32,384.98

本期摊销额 0.00 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	3,177,669.32	2,404,023.13
工会及职教费	288,693.83	344,306.33
递延收益	1,992,043.13	2,172,956.25
小计	5,458,406.28	4,921,285.71
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		

(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	5,458,406.28	33,048,027.27	4,921,285.71	29,105,025.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,971,274.47	5,155,039.76			21,126,314.23
合计	15,971,274.47	5,155,039.76			21,126,314.23

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	105,000,000.00	115,000,000.00
进口押汇借款	101,961,313.48	95,964,767.02
合计	206,961,313.48	210,964,767.02

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	130,350,726.02	100,227,356.28
合计	130,350,726.02	100,227,356.28

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

- （1）应付票据2014年6月末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位票据；
- （2）应付票据2014年6月末余额较2013年末余额增长了30.06%，主要是由于原材料采购用应付票据结算方式较多所致；
- （3）截至2014年6月30日止，本公司无已到期未支付的应付票据。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	153,557,766.27	115,378,749.86
1—2 年	2,149,714.85	1,941,018.15
2—3 年	272,410.14	199,635.39
3 年以上	36,924.73	1,935,490.82
合计	156,016,815.99	119,454,894.22

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,127,288.01	2,856,076.80
1—2 年	108,920.53	78,125.53
2—3 年	12,720.00	25,745.00
3 年以上	11,918.00	12,020.42
合计	5,260,846.54	2,971,967.75

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,175,735.99	10,668,299.60	9,233,234.60	3,610,800.99
二、职工福利费		310,577.50	310,577.50	
三、社会保险费		1,649,193.33	1,649,193.33	
其中：1、医疗保险费		349,297.70	349,297.70	
2、基本养老保险费		1,187,807.91	1,187,807.91	
3、失业保险费		74,718.24	74,718.24	
4、工伤保险费		18,684.74	18,684.74	
5、生育保险费		18,684.74	18,684.74	
四、住房公积金		677,692.00	677,692.00	
六、其他	2,306,157.89	484,884.33	808,700.00	1,982,342.22
1、工会经费	1,044,112.10	225,504.15	240,700.00	1,028,916.25
2、职工教育经费	1,262,045.79	259,380.18	568,000.00	953,425.97
合计	4,481,893.88	13,790,646.76	12,679,397.43	5,593,143.21

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 1,982,342.22 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	773,071.67	-6,277,707.28
营业税	0.00	210,563.89
企业所得税	4,594,773.14	3,988,638.20
个人所得税	221,938.07	58,372.03
城市维护建设税	121,579.76	129,073.77
教育费附加	52,105.60	55,317.33
地方教育费附加	34,737.08	36,878.23
土地使用税	192,208.00	651,254.75

其 他	203,653.63	169,686.18
合计	6,194,066.95	-977,922.90

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

应交税费2014年6月末余额较2013年末增加717.20万元，主要系实现增值税较多所致。

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	175,000.00	191,666.65
集合票据利息	7,690,625.00	3,678,125.00
合计	7,865,625.00	3,869,791.65

应付利息说明

应付利息2014年6月末余额较2013年末增加399.58万元，主要系公司发行中小企业集合票据应计提的利息增加所致。

37、应付股利

单位： 元

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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	458,098.21	421,760.10
1—2 年	18,828.86	600.00
2—3 年	5,222.24	24,208.74
3 年以上	5,272.87	11,906.35
合计	487,422.18	458,475.19

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
集合票据	150,000,000.00	2012 年 07 月 13 日	3 年	150,000,000.00	3,678,125.00	4,012,500.00		7,690,625.00	147,053,524.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

公司于2012年6月11日接受中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2012]SMECN[18]号），中国银行间市场交易商决定接受包括本公司在内的芜湖市三家企业的集合票据注册，此次集合票据总注册金额为4.5亿元，其中本公司发行金额为1.5亿元，本次集合票据由兴业银行股份有限公司主承销。公司与其他两家企业于2012年7月13日发行芜湖市2012年度第一期中小企业集合票据，发行款已于2012年7

月16日到账，集合票据名称：芜湖市2012年度第一期中小企业集合票据；集合票据期限3年；计息方式：付息固定；发行价格：100元/百元面值；票面利率：5.35%；发行费用798.71万元；公司实际收款14,201.29万元；付息日：每年7月16日。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	9,997,087.50	10,838,375.00
合计	9,997,087.50	10,838,375.00

其他非流动负债说明

递延收益2014年6月末余额较2013年末减少84.13万元，系收到补贴资金分期转入营业外收入所致。

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00						320,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	96,418,857.95			96,418,857.95
合计	96,418,857.95			96,418,857.95

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,467,297.78			28,467,297.78
合计	28,467,297.78			28,467,297.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

调整前上年末未分配利润	176,079,790.42	--
调整后年初未分配利润	176,079,790.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,351,715.38	--
期末未分配利润	182,431,505.80	--

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

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	607,008,484.25	437,127,375.08
其他业务收入	11,565,492.81	349,959.58
营业成本	522,614,163.14	375,596,337.94

（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
户外型树脂	484,018,085.35	408,807,949.60	351,812,424.66	301,740,654.10
混和型树脂	122,990,398.90	104,534,947.27	85,314,950.42	73,557,203.34
合计	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44

（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

户外型树脂	484,018,085.35	408,807,949.60	351,812,424.66	301,740,654.10
混和型树脂	122,990,398.90	104,534,947.27	85,314,950.42	73,557,203.34
合计	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44

(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
境内小计	480,061,740.81	402,236,148.35	388,509,431.94	334,143,336.69
境外小计	126,946,743.44	111,106,748.52	48,617,943.14	41,154,520.75
合计	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44

(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	86,133,674.92	13.92%
第二名	56,177,907.97	9.08%
第三名	44,568,529.52	7.21%
第四名	24,848,136.75	4.02%
第五名	21,609,267.12	3.49%
合计	233,337,516.28	37.72%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
----	-------	-------	------

城市维护建设税	537,275.60	356,336.71	流转税额 7%
教育费附加	230,260.97	156,833.72	流转税额 3%
地方教育费附加	153,507.32	134,237.02	流转税额 2%
合计	921,043.89	647,407.45	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加2014年1-6月较上年同期增长42.27%，主要原因是本期缴纳增值税较多所致。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	12,149,511.72	8,906,264.80
职工薪酬	2,037,750.00	1,410,750.00
差旅办公费	847,932.85	793,055.12
业务招待费	469,701.10	390,110.80
其他费用	294,504.76	212,585.76
合计	15,799,400.43	11,712,766.48

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,773,947.33	3,289,413.93
折旧摊销费	1,936,752.76	859,576.10
差旅办公费	1,748,930.52	1,521,244.63
业务招待费	433,789.30	325,638.00
税费	2,539,809.33	1,190,590.79
信息披露费	116,051.19	113,207.54
研发费用	8,710,052.74	6,035,370.53
其他费用	387,492.66	392,242.93
合计	20,646,825.83	13,727,284.45

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,152,068.31	5,190,683.25

减：利息收入	1,002,748.51	999,916.33
汇兑损失	3,080,420.79	285,691.01
减：汇兑收益	994,510.61	1,145,445.61
银行手续费	824,621.63	580,387.16
合计	12,059,851.61	3,911,399.48

60、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-530,156.60	-238,086.07
其他		2,234,555.56
合计	-530,156.60	1,996,469.49

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,155,039.76	2,527,299.42
合计	5,155,039.76	2,527,299.42

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,348,410.50	2,340,515.50	
其中：驰名商标奖励		1,000,000.00	
中小企业奖励	3,507,123.00	1,096,428.00	
递延收益转入	841,287.50	244,087.50	
合计	4,348,410.50	2,340,515.50	

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

64、营业外支出

单位：元

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

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,381,311.49	5,353,084.98
递延所得税调整	-537,120.57	-379,094.91
合计	6,844,190.92	4,973,990.07

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	2014年1-6月	2013年1-6月
当期净利润	38,351,715.38	28,717,834.36
期初股本总额	320,000,000.00	160,000,000.00

本期公积金转增股本		128,000,000.00
本期发行增加股本		
本期送红股增加股本		32,000,000.00
当期普通股加权平均数	320,000,000.00	320,000,000.00
基本每股收益	0.1198	0.0897

本期普通股加权平均数计算过程如下：（单位：股）

期间	计算过程	普通股加权平均数
2013年1-6月	$160,000,000 \times 6/6 + 160,000,000 \times 6/6$	320,000,000.00
2014年1-6月	320,000,000	320,000,000.00

（2）报告期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故不予计算稀释每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	3,507,123.00
合计	3,507,123.00

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
办公费	587,993.94
通讯费	61,746.59
中介机构服务费	450,122.42
差旅费	804,641.36
业务招待费	1,148,250.40
汽车费用	293,705.92
其他费用	1,978,131.12
合计	5,324,591.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,002,748.51
合计	1,002,748.51

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,351,715.38	28,717,834.36
加：资产减值准备	5,155,039.76	2,527,299.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,189,962.96	8,932,143.89
无形资产摊销	407,446.64	339,399.96
财务费用（收益以“-”号填列）	9,178,282.17	3,911,399.48

投资损失（收益以“－”号填列）	530,156.60	-1,996,469.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-537,120.57	-379,094.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,181,634.14	-5,867,460.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,811,409.75	-81,232,864.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	58,229,572.26	26,264,161.61
经营活动产生的现金流量净额	60,512,011.31	-18,783,650.20
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	119,681,565.14	106,650,439.10
减：现金的期初余额	131,296,663.86	156,595,474.56
现金及现金等价物净增加额	-11,615,098.72	-49,945,035.46

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	119,681,565.14	131,296,663.86
其中：库存现金	67,197.23	30,639.56
可随时用于支付的银行存款	118,493,462.64	97,513,077.26
可随时用于支付的其他货币资金	1,120,905.27	9,106,722.28
三、期末现金及现金等价物余额	119,681,565.14	131,296,663.86

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

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
芜湖神剑裕昌新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽繁昌	刘志坚	生产	2,000 万元	100.00%	100.00%	56753632-4
利华益神剑化工有限公司	参股公司	有限责任公司	山东利津	魏玉东	生产	20,000 万元	40.00%	40.00%	57545989-1

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									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

经第三届董事会第四次（临时）会议表决通过，对参股子公司利华益神剑化工有限公司增加注册资本2,000 万元，增资后本公司持有利华益神剑化工有限公司注册资本为 8,000 万元，占 40%的股权。

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
预付款项	利华益神剑		6,500,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的应收账款	273,557,780.31	67.67%	13,677,889.02	5.00%	189,706,978.55	63.13%	9,485,348.93	5.00%
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的应收账款	130,671,268.98	32.33%	7,326,287.89	5.61%	110,778,187.90	36.87%	6,369,425.75	5.75%
组合小计	404,229,049.29	100.00%	21,004,176.91	5.20%	300,485,166.45	100.00%	15,854,774.68	5.28%
合计	404,229,049.29	--	21,004,176.91	--	300,485,166.45	--	15,854,774.68	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	401,684,117.73	99.36%	20,084,205.89	297,724,954.35	99.08%	14,886,247.72
1 年以内小计	401,684,117.73	99.36%	20,084,205.89	297,724,954.35	99.08%	14,886,247.72
1 至 2 年	1,156,757.69	0.29%	115,675.77	1,259,361.84	0.42%	125,936.18

2 至 3 年	545,859.50	0.14%	163,757.85	558,075.15	0.19%	167,422.54
3 至 4 年	309,742.84	0.08%	154,871.42	405,286.82	0.13%	202,643.42
4 至 5 年	234,527.72	0.06%	187,622.18	324,817.37	0.11%	259,853.90
5 年以上	298,043.81	0.07%	298,043.81	212,670.92	0.07%	212,670.92
合计	404,229,049.29	--	21,004,176.91	300,485,166.45	--	15,854,774.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	25,807,080.66	1 年以内	6.38%
第二名	客户	18,993,519.02	1 年以内	4.70%
第三名	客户	18,398,772.44	1 年以内	4.55%
第四名	客户	18,116,553.50	1 年以内	4.48%
第五名	客户	15,965,834.49	1 年以内	3.95%
合计	--	97,281,760.11	--	24.06%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

应收账款2014年6月末余额较2013年末增长34.64%，主要系公司销售收入的增长，导致应收账款余额相应增加。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：单项金额重大按账龄计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大按账龄计提坏账准备的其他应收款	698,309.10	0.94%	34,915.46		663,604.10	0.86%	33,180.21	
全资子公司其他应收款	73,342,097.32	99.06%			76,585,099.71	99.14%		
组合小计	74,040,406.42	100.00%	34,915.46		77,248,703.81	100.00%	33,180.21	
合计	74,040,406.42	--	34,915.46	--	77,248,703.81	--	33,180.21	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	74,040,406.42	100.00%	34,915.46	77,248,703.81	100.00%	33,180.21
合计	74,040,406.42	--	34,915.46	77,248,703.81	--	33,180.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
神剑裕昌	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
利化益神剑	权益法	80,000,000.00	58,483,250.32	19,469,843.40	77,953,093.72	40.00%	40.00%				
合计	--	100,000,000.00	78,483,250.32	19,469,843.40	97,953,093.72	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	607,008,484.25	437,127,375.08
其他业务收入	2,120,149.10	349,959.58
合计	609,128,633.35	437,477,334.66
营业成本	514,949,957.88	375,596,337.94

(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
聚酯树脂	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44
合计	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44

(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
户外型树脂	484,018,085.35	408,807,949.60	351,812,424.66	301,740,654.10
混和型树脂	122,990,398.90	104,534,947.27	85,314,950.42	73,557,203.34
合计	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44

(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
境内小计	480,061,740.81	402,236,148.35	388,509,431.94	334,143,336.69
境外小计	126,946,743.44	111,106,748.52	48,617,943.14	41,154,520.75
合计	607,008,484.25	513,342,896.87	437,127,375.08	375,297,857.44

(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	86,133,674.92	14.14%
第二名	56,177,907.97	9.22%
第三名	44,568,529.52	7.32%
第四名	24,848,136.75	4.08%
第五名	21,609,267.12	3.55%
合计	233,337,516.28	38.31%

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	-530,156.60	-238,086.07
其他		2,234,555.56
合计	-530,156.60	1,996,469.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	38,014,076.79	28,185,943.74
加：资产减值准备	5,151,137.48	2,527,299.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,711,665.98	8,899,780.13
无形资产摊销	341,822.64	339,399.96
财务费用（收益以“－”号填列）	9,176,399.38	3,986,007.90
投资损失（收益以“－”号填列）	530,156.60	-1,996,469.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-672,945.00	-379,094.91
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,910,320.24	-5,867,460.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,025,504.13	-81,232,864.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,208,625.58	27,563,261.31
经营活动产生的现金流量净额	66,525,115.08	-17,974,196.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	-7,699,815.10	-51,228,239.24
现金及现金等价物净增加额	-7,699,815.10	-51,228,239.24

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,348,410.50	
减：所得税影响额	652,261.58	
合计	3,696,148.92	--

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	38,351,715.38	28,717,834.36	627,317,661.53	620,965,946.15
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	38,351,715.38	28,717,834.36	627,317,661.53	620,965,946.15
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	6.09%	0.1198	0.1198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.51%	0.1083	0.1083

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 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、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。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

安徽神剑新材料股份有限公司

法定代表人：刘志坚

2014年7月29日