

# 上海金力泰化工股份有限公司

## 2014 年半年度报告



2014 年 08 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。

公司负责人吴国政、主管会计工作负责人杜晟华及会计机构负责人(会计主管人员)罗嘉声明：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.....	18
第五节 股份变动及股东情况.....	22
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第七节 财务报告.....	26
第八节 备查文件目录.....	77

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	上海金力泰化工股份有限公司
《公司章程》	指	上海金力泰化工股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2014 年半年度
福田产业	指	北京福田产业投资控股集团股份有限公司，2014 年 5 月 27 日经北京市工商行政管理局核准原北京福田动力机械股份有限公司名称变更为北京福田产业投资控股集团股份有限公司
福田机械	指	福田重型机械股份有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜晟华	王晓峰
联系地址	上海市化学工业区楚工路 139 号	上海市化学工业区楚工路 139 号
电话	021-31156097	021-31156097
传真	021-31156068	021-31156068
电子信箱	kntzxx@knt.cn	kntzxx@knt.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	357,989,567.15	300,526,431.10	19.12%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	46,387,164.49	40,573,992.90	14.33%
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）	42,876,247.72	38,998,834.19	9.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,403,832.37	21,963,898.73	74.85%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2939	0.1681	74.84%
基本每股收益（元/股）	0.355	0.311	14.15%
稀释每股收益（元/股）	0.355	0.311	14.15%
加权平均净资产收益率	5.98%	5.58%	0.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.53%	5.36%	0.17%
	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）	1,035,162,921.83	979,649,332.19	5.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	799,252,601.91	752,378,468.03	6.23%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.1175	5.7587	6.23%

## 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）	-159,553.34	
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）	4,171,010.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,033.66	
减：所得税影响额	619,573.55	
合计	3,510,916.77	--

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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济波动的风险

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

### 2、原材料价格波动使毛利率变化的风险

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

### 3、新生产基地投入运行以及新增固定资产折旧影响未来业绩的风险

公司IPO募集资金用于汽车涂料研发生产基地建设工程项目，建设阴极电泳涂料工厂、汽车面漆及陶瓷涂料工厂及配套的汽车涂料研发检测中心。本次募集资金项目建成并全部达到预定使用状态后，每年将新增折旧摊销额。该项目已在2013年底全部达到可使用状态，若当年募集资金投资项目新增销售利润未能消化折旧摊销造成的成本费用增加，将对公司当期利润造成一定影响。

### 4、市场竞争加剧的风险

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

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

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

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

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

据中国汽车工业协会统计分析，2014 年上半年，我国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。金力泰的汽车原厂涂料核心市场商用车产销分别完成 207.49 万辆和 204.97 万辆，同比下降 0.59%和 3.18%。在商用主要品种中，重型货车与上年同期相比产销有所增加，公司上半年在重型货车领域的销售额也随之增长，同时公司积极开拓汽车原厂面漆业务，报告期内公司汽车原厂面漆销售与上年同期相比增长约 30%，且公司前期开发的乘用车自主品牌客户在本期销售也有所增加，使公司上半年汽车原厂涂料业务销售仍然保持增长态势，同比增长 23.42%。在宏观经济尚未明显向好的情况下，公司加大了汽车原厂涂料以外的业务拓展，推进工业用阴极电泳涂料、工程机械面漆、陶瓷涂料、摩托车涂料、汽配涂料等业务的开发，在其他工业涂料业务方面的拓展取得了较好的进展，其他工业涂料业务销售同比增长 14.26%。报告期内公司主营业务销售同比增长 19.12%。报告期内公司产品毛利率同比上升 0.14 个百分点，较去年同期相比基本持平，由于 2013 年底公司募投项目汽车涂料研发生产基地已完工并投入使用，2014 年上半年计入产品成本的折旧金额大幅上升，公司通过增强产品盈利能力成功消化新增折旧费用。公司产品盈利能力增强的主要原因是原材料采购成本有所下降，除市场价格同比有所下降外，公司也通过对化工材料价格波动趋势的分析进行战略采购，降低了原材料采购成本。同时，公司通过研发和技术进步提高产品性能，使部分产品价格有小幅提升。

报告期内公司加强管理和费用控制，但受到新工厂折旧计入管理费用的影响，三项费用占销售比率同比略有上升。

报告期内公司非经常性损益为 413.05 万元，同比增长 227.74 万元，主要为补贴收入较去年同期有所增加。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 74.85%，主要系公司本期销售增长，销售商品及提供劳务收到的现金也随之增加。

报告期内公司基本每股收益为 0.355 元，较上年同期的 0.311 元增长 14.15%；主要原因是报告期公司实现净利润增长所致。加权平均净资产收益率为 5.98%，较上年同期增长 0.40 个百分点，主要原因是报告期公司净利润同比增长所致。

报告期内，公司实现营业收入 35,798.96 万元，同比增长 19.12%；实现营业利润 5,019.70 万元，同比增长 12.53%；实现归属于上市公司股东净利润 4,638.72 万元，同比增长 14.33%。公司募投项目已于 2013 年底全部达到可使用状态，报告期内公司努力挖潜开拓市场，募集资金投资项目虽未完全达产，但新增的销售利润成功消化了折旧摊销造成的成本费用增加，使其未对公司报告期内营业利润造成不利影响。

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	357,989,567.15	300,526,431.10	19.12%	无重大波动
营业成本	252,622,374.02	212,488,249.45	18.89%	无重大波动
销售费用	21,493,349.70	16,540,147.36	29.95%	无重大波动
管理费用	32,533,377.63	28,202,209.20	15.36%	无重大波动
财务费用	-3,043,379.09	-3,236,270.78	5.96%	无重大波动



所得税费用	7,940,310.42	5,885,537.34	34.91%	公司利润增长导致所得税费用有所增加
研发投入	13,380,790.55	10,126,455.16	32.14%	公司加大了研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	38,403,832.37	21,963,898.73	74.85%	经营活动现金流入增长率高于经营活动现金流出增长率
投资活动产生的现金流量净额	-24,344,998.92	-33,510,767.19	27.35%	无重大波动
筹资活动产生的现金流量净额		-12,811,512.63	100.00%	报告期末, 2013 年度股利尚未发放
现金及现金等价物净增加额	14,058,833.45	-24,358,381.09	157.72%	报告期经营活动、投资活动、筹资活动现金流量净额均有所增加
主营业务税金及附加	1,191,937.32	695,640.31	71.34%	本期缴纳的增值税较上年同期有所增加导致城市维护建设税和教育费附加有所增长
资产减值损失	2,994,922.98	1,230,053.21	143.48%	与上年同期相比, 增加了单项全额计提坏账准备的应收账款, 同时由于应收账款余额有所增长, 导致按账龄计提坏账准备亦有所增长, 具体请参见财务报表附注
营业外收入	4,290,043.66	2,119,477.74	102.41%	与上年同期相比, 本期获得了较多的政府补贴
营业外支出	159,553.34	266,349.85	-40.10%	上年同期发生捐赠支出, 本期未发生

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司主营业务收入同比增长19.12%。

受中国汽车工业持续稳步增长的影响, 公司抓住机遇加快技术进步, 提高产品性能, 加大销售拓展力度, 巩固在商用车领域的绝对领先地位, 同时积极拓展自主品牌乘用车业务, 报告期内, 汽车原厂涂料业务销售同比增长23.42%。

同时公司加大了汽车原厂涂料以外的业务拓展, 公司通过对汽车原厂涂料以外的涂料的研发和改进, 大力推进工业用阴极电泳涂料、工程机械面漆、陶瓷涂料、摩托车涂料、汽配涂料等业务的发展, 在其他工业涂料业务方面的拓展取得了较好的进展。报告期内汽车原厂涂料以外的涂料业务同比增长14.26%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

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

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

公司的营业总收入绝大部分均来自主营业务收入。

#### (2) 主营业务构成情况

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 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
分产品或服务						
分行业						
主机厂	196,079,934.07	138,206,513.19	29.52%	23.42%	23.28%	0.08%
非主机厂	161,659,214.27	114,153,432.90	29.39%	14.26%	13.89%	0.23%
分产品						
阴极电泳涂料	261,718,712.71	179,766,526.28	31.31%	13.81%	13.42%	0.24%
面漆	93,560,569.57	71,294,246.13	23.80%	39.83%	39.30%	0.29%
分地区						
华东地区	186,696,781.75	137,225,514.63	26.50%	8.92%	7.99%	0.63%
华北地区	81,727,007.27	55,118,343.18	32.56%	58.44%	63.47%	-2.08%
华中地区	55,747,941.68	37,580,082.14	32.59%	39.61%	47.46%	-3.59%

### 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

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
前五大供应商采购金额	65,746,386.95	53,442,729.07
前五大供应商采购金额占总采购金额的比例	31.33%	26.58%

2014年1-6月因公司产品销量较去年同期有所增加，所以报告期内前五大供应商采购额在总采购额中的占比出现变化，同时由于技术进步，产品优化，致使报告期内前五大供应商采购额排名较上年同期有所变化，上述的变化不会对公司未来经营造成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

项目	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
前五大客户销售金额	90,010,488.44	67,020,311.31
前五大客户销售金额占总销售金额的比例	25.15%	22.30%

2014年1-6月因客户订单对产品品种及交货期的不同要求，前五大客户销售额排名较去年同期有所变化，这种变化在不同的报告期交替轮换，所以不会对公司未来经营造成重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

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

本报告期内公司未取得来源于参股子公司的投资收益。

参股子公司基本情况请参阅2013年度报告中的相关部分，详见创业板指定信息披露媒体（巨潮网www.cninfo.com.cn）。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内，公司针对2014年研发计划进行了进一步细化及落实，除核心业务汽车涂料的开发外，同时对新产品、新技术进行立项及开发。

此外，公司针对市场需求进行布局，针对汽车涂装新要求以及新市场进行研发布局，项目研发具体情况如下：

### （1）、阴极电泳漆：

1) 车身用低温固化阴极电泳涂料的技术提升：在保持产品低温固化特点及优秀防腐性能的基础上，进一步提升产品的施工应用性能，增强其对不同涂装工艺及涂装线的适应性。同时通过产品体系调整，提升产品与紧凑型水性漆涂装工艺的配套能力，并适应不同材质底材的涂装质量要求。

2) 新型催化体系的研发：通过研发新型催化体系，进一步提升电泳漆的催化效果，且产品更为节能环保；同时扩大已有体系催化剂的选择范围，减少对单一供应商及单一催化剂原料的依赖。该项目目前已完成中试，未来将视情况投入现场使用。

3) 关键原料自制：通过对部分电泳漆关键原材料进行自制，打破对供应商的依赖，有效降低采购成本。该项目目前正在进行中试。

4) 轻工用低温固化产品研发：为适应不同客户涂装线的实际情况，着手开发烘烤温度更低，且产品性能维持原有水平的轻工电泳产品，降低客户施工成本，增强产品在市场的竞争力。目前产品体系正在开发过程中，未来产品定位将从现有

轻工五金涂装拓展至有更低烘烤温度要求的客户中，如压缩机等。

5) 彩色电泳产品：大力拓展彩色电泳市场，针对不同客户要求，开发不同颜色、光泽、防腐及耐候的彩色电泳产品，推动客户通过一次电泳取代原有的电泳+面漆（粉末）的涂装工艺，降低客户成本的同时，扩大公司彩色电泳的市场占有率。目前部分颜色产品已投入现场生产，产品质量得到客户认可。

#### (2)、汽车面漆

1) 高端轿车面漆体系开发：通过选择合适的树脂及颜填料，组建适用于高档轿车车身用的溶剂型面漆体系。产品应当具有施工性能好、颜色鲜艳、外观好、性能优越等特点。目前研究部门正在对大量原材料进行验证，搭建产品体系。未来，公司将拥有覆盖高档轿车、普通乘用车、商用卡车、商用客车的完整产品线。

2) 单涂层银粉轮毂漆：针对国内大量钢轮毂客户，完成了单涂层银粉轮毂漆产品的开发及现场应用，产品具备高光泽、良好外观、施工窗口宽且成本低等特点，且在涂膜性能上较竞争对手具有较高优势。

3) 核心树脂自主开发：为提升面漆产品核心性能，同时降低原材料采购成本，对面漆产品主要树脂原料及半成品进行自主开发，产品涵盖中涂、色漆及罩光清漆。目前已完成素色面漆高低温色浆树脂的开发及自制，正在进行中试评价中。其他树脂开发正在进行中。

4) 原材料整合：针对部分面漆产品的原材料进行梳理、评价，将部分用量小、成本高、性能差的原材料摒弃，集中选择性能更为优越的原材料，应用于现有产品体系中。在提升产品性能、增加产品稳定性的同时，也能够通过规模化效应降低采购成本。

#### (3)、陶瓷涂料：

1) 高性能幕墙陶瓷涂料的研发：开发一款适用于幕墙装饰的高性能陶瓷涂料，硬度更高、耐介质性能更优、抗开裂性能更好，以满足客户更高需求，巩固公司幕墙陶瓷涂料系列产品的技术领先地位。目前该项目已完成基础体系的建立及常规评价，基本达到预期效果。不同颜色产品的开发工作正在进行中。

2) 不粘炊具陶瓷涂料产品种类的丰富：针对不同客户要求，完善哑光漆、洒点漆、彩色系及单涂层等产品，丰富产品种类。目前哑光漆及洒点漆的开发工作已经完成，产品质量得到客户认可。单涂层产品正在进行中试评价，彩色系产品的开发工作正在进行中。

#### (4)、工业面漆：

1) 热熔型PVDF氟碳面漆的开发：溶剂型氟碳涂料具有非常优异的耐候性能和高装饰性，可广泛应用于各类高档建筑的幕墙装饰，目前已完成小试及中试，并在部分客户处成功应用。

2) 彩铝涂料的开发：产品涵盖彩铝涂料用背漆、底漆及面漆。其中，聚酯彩铝涂料可主要用于建筑装饰，抗刮彩铝涂料可用于公共场所的装饰。产品目前已经完成小试，正在中试及客户现场试喷评价中。

## 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

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

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年公司经营计划：2014年将在公司所积累的市场基础和自主创新基础上，加大研发投入，提高公司技术创新能力、员工队伍素质和管理水平，扩大市场份额，有效控制成本和费用，消化募投项目新增的折旧摊销，力争实现销售和业绩同步增长，以适应公司持续健康发展的需求。

报告期内公司董事会根据确定的年度经营计划，详细落实各项具体措施，调动全体员工积极性，基本完成了年度经营计划中上半年阶段目标。具体为：销售和业绩同步增长，技术和研发的进步保障和促进了市场的开拓，成本和费用得到了有效控制，募投项目已能正常运行进行生产。

公司本年度经营计划未发生重大变更。

## 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）宏观经济波动的风险

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

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

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

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

### （3）行业竞争加剧会对公司的业务和利润造成一定的影响。

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

### （4）新生产基地投入运行以及新增固定资产折旧影响未来业绩的风险

公司IPO募集资金用于汽车涂料研发生产基地建设工程项目，建设阴极电泳涂料工厂、汽车面漆及陶瓷涂料工厂及配套的汽车涂料研发检测中心。本次募集资金项目已建成，每年将新增折旧摊销。若当年募集资金投资项目新增销售利润未能消化折旧摊销造成的成本费用增加，将对公司当期利润造成一定影响。

公司在技术进步增强自主创新能力的基礎上丰富产品门类，扩大市场份额，消化新增产能。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	44,234.13
已累计投入募集资金总额	39,548.64
募集资金总体使用情况说明	
A、以前年度使用金额截止 2013 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金 395,486,396.64 元，其中：使用募集资金用于	

募投项目 314,486,396.64 元,使用超募资金归还银行贷款 27,000,000.00 元,使用超募资金永久补充流动资金 54,000,000.00 元。截止 2013 年 12 月 31 日, 募集资金的累计利息收入 13,948,135.45 元, 募集资金专户发生的累计手续费支出 7,604.18 元, 募集资金专户余额为 60,795,464.63 元。B、本年度使用金额及当前余额 2014 年 1-6 月, 募集资金专户利息收入 49.58 元。2014 年 6 月 30 日专户余额: 60,795,514.21 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	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											
汽车涂料研发生产基地建设工程项目	否	30,620	30,620	0	31,448.64	102.71%	2013 年 12 月 01 日	4,447.55	4,996.99	是	否
承诺投资项目小计	--	30,620	30,620	0	31,448.64	--	--	4,447.55	4,996.99	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	--				2,700.00		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				5,400.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				8,100.00	--	--			--	--
合计	--	30,620	30,620	0	39,548.64	--	--	4,447.55	4,996.99	--	--
注:	截止至期末募集资金投资进度大于 100%系由于公司将募集资金产生的利息投入了募集资金项目中。										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目自 2013 年 6 月开始进入调试阶段, 8 月底制漆车间达到可使用状态, 产生部分效益, 12 月底合成车间达到可使用状态, 在 2014 年上半年完成阶段性效益目标。										
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 公司超募资金金额为 13,614.13 万元。2011 年 6 月 17 日, 召开第五届董事会第六次会议, 审议并通过了《使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》, 根据该议案, 公司将使用部分超募资金用于归还总额 2,700 万元的银行贷款。具体包括广东发展银行股份有限公司上海分行 2,000 万元短期贷款以及中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行 700 万元短期贷款。2011 年 6 月 17 日, 召开第五届监事会第三次会议, 审议并通过了《使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》, 公司独立董事也发表了同意的独立意见。2012 年 6 月 21 日召开第五届董事会第十三次会议, 审议并通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。根据该议案, 公司将使用 2,700 万元超募资金用于永久补充流动资金。										

	<p>2012年6月21日,召开第五届监事会第十次会议,审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,公司独立董事也发表了同意的独立意见。2013年7月10日召开第五届董事会第二十次会议,审议并通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。根据该议案,公司将使用2,700万元超募资金用于永久补充流动资金。2013年7月10日,召开第五届监事会第十六次会议,审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,公司独立董事也发表了同意的独立意见。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011年6月17日,经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过,使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目建设的自筹资金3,871万元,该数据业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)于同日出具的《关于上海金力泰化工股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》鉴证,公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011年6月17日,经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币4,400万元,规模不超过本次募集资金净额的10%,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2011年11月30日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。2011年12月5日,经公司五届九次董事会及五届七次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币10,000万元,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2012年6月20日将10,000万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。2012年6月21日,经公司五届十三次董事会及五届十次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币4,400万元,规模不超过本次募集资金净额的10%,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2012年12月19日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。2012年12月20日,经公司五届十六次董事会及五届十三次监事会审议通过,以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金,总额为人民币4,400万元,使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2013年6月18日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。</p>
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	<p>为了提高募集资金的使用效率,本公司已定期存储了部分尚未使用的募集资金,到期后该部分资金将返还至募集资金专户。剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中。公司现正在围绕发展战略,积极开展项目调研和论证,争取尽快制定剩余超募资金的使用计划。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>募集资金的使用合理、规范,信息披露及时、准确、完整。</p>

### (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

公司报告期末持有金融企业股权。

## 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

2013年度，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度归属于上市公司普通股股东的净利润为75,121,642.26元，提取10%的法定盈余公积7,512,164.23元后，截至2013年12月31日，公司可供股东分配利润为200,947,200.24元，公司年末资本公积金余额为364,834,270.46元。公司第六届董事会四次次会议审议通过利润分配预案为：以截止到2013年12月31日公司股份总数130,650,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利39,195,000元(含税)。同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本130,650,000股，转增后公司总股本增至261,300,000股。2014年5月19日公司年度股东大会审议通过了该利润分配方案。2014年7月4日，上述方案实施完毕。

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

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：	经公司第六届董事会第四次会议审议通过修改公司章程中的现金分红政策，并经股东大会决议通过，程序合规、透明。

#### 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用√不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用√不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用√不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、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。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用√不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

### 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。

## 五、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。

#### (1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

## 4、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。

## 六、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
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴国政	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年08月28日	自公司股票上市之日起三十六个月内	遵守承诺
	纳路控股（香港）有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年09月03日	自公司股票上市之日起三十六个月内	遵守承诺
	吴国政	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。	2010年08月28日	任职期间及离职后六个月内	遵守承诺
	吴国政、骆丽娟夫妇	1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2010年08月28日	长期	遵守承诺
	纳路控股（香港）有限公司及其控股股东 NOROO 集团，以及 NOROO 集团所控制的企业 NOROOP&C	1、承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内，均不再从事于上海金力泰及其控股子公司现有的及将来所从事的业务构成同业竞争的任何活动。但在得彩控股（香港）有限公司取得上海金力泰股份以前承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务以及将来上海金力泰及其控股子公司在作出开展新业务的决定前，承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务除外。2、对于本承诺人控股的其他企业，本承	2010年09月03日	长期	遵守承诺

		<p>诸人将通过本承诺人在该等企业中的控股地位，依据其组织章程促使该等企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，促使该等企业不与上海金力泰在中国大陆境内形成同业竞争。</p> <p>3、如若上海金力泰决定在中国大陆境外开拓业务及市场的，本承诺人应当予以支持且不做任何形式的限制，亦不参与可能影响上海金力泰海外利益的任何形式的竞争。</p>			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

## 七、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

## 八、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	79,115,881	60.56%				-40,927,345	-40,927,345	38,188,536	29.23%
3、其他内资持股	54,740,881	41.90%				-16,552,345	-16,552,345	38,188,536	29.23%
境内自然人持股	54,740,881	41.90%				-16,552,345	-16,552,345	38,188,536	29.23%
4、外资持股	24,375,000	18.66%				-24,375,000	-24,375,000		
其中：境外法人持股	24,375,000	18.66%				-24,375,000	-24,375,000		
二、无限售条件股份	51,534,119	39.44%				40,927,345	40,927,345	92,461,464	70.77%
1、人民币普通股	51,534,119	39.44%				40,927,345	40,927,345	92,461,464	70.77%
三、股份总数	130,650,000	100.00%				0	0	130,650,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2014年1月初，公司高管锁定股部分解除限售，数量为504,569股，占总股本的0.39%。公司原监事、独董离职股份锁定期满后解除限售，数量为1,682,906股，占总股本的1.29%。公司原董事兼高管离职后股份锁定179,806股，占总股本的0.14%。

(2) 2014年5月30日，股东首发承诺期满解除限售，数量为75,716,235股，占公司股本总额的比例为57.96%，根据董监高限售规定，本次实际可上市流通股份数量为36,228,643股，占总股本的27.73%。

(3) 2014年6月底，公司原高管离职股份锁定期满后解除限售，数量为2,691,033股，占总股本的2.06%。

以上详见中国证监会创业板指定信息披露网站公告的公司相关内容。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2014年1月初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，对2013年12月31日公司高管中持有的本公司股份按要求部分解除限售上市流通。

(2) 2014年5月底，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，对公司首发限售股份按要求解除限售上市流通。

以上详见中国证监会创业板指定信息披露网站公告的公司相关内容。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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		12,348						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴国政	境内自然人	36.69%	47,940,813	0	35,955,610	11,985,203		
纳路控股（香港）有限公司	境外法人	18.66%	24,375,000	0	0	24,375,000		
陈加明	境内自然人	2.06%	2,691,033	0	0	2,691,033		
李维	境内自然人	1.75%	2,284,083	-7,200	0	2,284,083		
田爱国	境内自然人	1.50%	1,963,707	-54,569	1,513,707	450,000		
杨欣新	境内自然人	0.99%	1,288,000	6,000	0	1,288,000		
刘海军	境内自然人	0.87%	1,140,000	-20,000	0	1,140,000	质押	1,100,000
中信证券股份有限公司约定回购专用账户	国有法人	0.66%	860,000	-822,406	0	860,000	约定回购（周文彪）	860,000
徐仁环	境内自然人	0.55%	719,219	0	719,219	0		
周维全	境内自然人	0.22%	285,990	285,990	0	285,990		
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	除纳路控股（香港）有限公司之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
纳路控股（香港）有限公司	24,375,000		人民币普通股	24,375,000				
吴国政	11,985,203		人民币普通股	11,985,203				
陈加明	2,691,033		人民币普通股	2,691,033				

李维	2,284,083	人民币普通股	2,284,083
杨欣新	1,288,000	人民币普通股	1,288,000
刘海军	1,140,000	人民币普通股	1,140,000
中信证券股份有限公司约定 购回专用账户	860,000	人民币普通股	860,000
田爱国	450,000	人民币普通股	450,000
周维全	285,990	人民币普通股	285,990
薛国强	280,000	人民币普通股	280,000
前 10 名无限售流通股股东之 间，以及前 10 名无限售流通 股股东和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的说明	前十名股东中，无关联股东。未知前十名无限售条件股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况 说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

股东名称	报告期内约定购 回初始交易所涉 股份数量	报告期内约定购 回初始交易所涉 股份比例	报告期内购回 交易所涉股份 数量	报告期内购回交 易所涉股份比例	截至报告期末 持股数量	截至报告期末 持股比例
周文彪	860,000	0.66%	0	0.00%	860,000	0.66%

### 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 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 励授予 限制性股 票数量
吴国政	董事长、 总经理	现任	47,940,813	0	0	47,940,813	0	0	0	0
田爱国	类高管	现任	2,018,276	0	54,569	1,963,707	0	0	0	0
合计	--	--	49,959,089	0	54,569	49,904,520	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
王玉省	董事	离职	2014年02月18日	王玉省先生因个人原因辞去公司董事职务。
陈筱诚	董事	聘任	2014年05月19日	原公司董事王玉省先生离职，重新聘任。
崔炳赫	监事	离职	2014年03月20日	崔炳赫先生因个人原因辞去公司监事职务。
朴仁哲	监事	聘任	2014年05月19日	原公司监事崔炳赫先生离职，重新聘任。
杜晟华	董事	聘任	2014年05月19日	原公司董事徐仁环女士离职，重新聘任。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	235,453,205.28	221,394,371.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	113,233,367.06	103,391,083.69
应收账款	206,921,605.20	168,560,356.55
预付款项	5,961,138.20	7,182,209.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,653,949.91	650,869.27
应收股利		
其他应收款	2,070,795.78	1,941,610.02
买入返售金融资产		
存货	85,695,004.07	87,530,897.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	651,989,065.50	590,651,398.48

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,000,000.00	8,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	335,711,280.19	348,007,123.27
在建工程	6,877,540.20	1,016,625.66
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,014,397.41	23,499,030.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,570,638.53	8,475,154.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	383,173,856.33	388,997,933.71
资产总计	1,035,162,921.83	979,649,332.19
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	19,802,322.37	1,464,940.00
应付账款	96,960,042.58	101,239,818.96
预收款项	965,665.18	993,990.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,221,267.76	3,797,498.53
应交税费	15,082,061.47	10,434,006.79

应付利息		
应付股利		
其他应付款	80,628,960.56	89,090,609.76
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	215,660,319.92	207,020,864.16
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	20,250,000.00	20,250,000.00
非流动负债合计	20,250,000.00	20,250,000.00
负债合计	235,910,319.92	227,270,864.16
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	130,650,000.00	130,650,000.00
资本公积	364,834,270.46	364,834,270.46
减：库存股		
专项储备	4,598,180.88	4,111,211.49
盈余公积	51,835,785.84	51,835,785.84
一般风险准备		
未分配利润	247,334,364.73	200,947,200.24
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	799,252,601.91	752,378,468.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	799,252,601.91	752,378,468.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,035,162,921.83	979,649,332.19

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：杜晟华

会计机构负责人：罗嘉

## 2、利润表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	357,989,567.15	300,526,431.10
其中：营业收入	357,989,567.15	300,526,431.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	307,792,582.56	255,920,028.75
其中：营业成本	252,622,374.02	212,488,249.45
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	1,191,937.32	695,640.31
销售费用	21,493,349.70	16,540,147.36
管理费用	32,533,377.63	28,202,209.20
财务费用	-3,043,379.09	-3,236,270.78
资产减值损失	2,994,922.98	1,230,053.21
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）	50,196,984.59	44,606,402.35
加：营业外收入	4,290,043.66	2,119,477.74

减：营业外支出	159,553.34	266,349.85
其中：非流动资产处置损失	159,553.34	11,827.00
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	54,327,474.91	46,459,530.24
减：所得税费用	7,940,310.42	5,885,537.34
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	46,387,164.49	40,573,992.90
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	46,387,164.49	40,573,992.90
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.355	0.311
(二) 稀释每股收益	0.355	0.311
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	46,387,164.49	40,573,992.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,387,164.49	40,573,992.90
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：杜晟华

会计机构负责人：罗嘉

### 3、现金流量表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,183,420.40	305,539,322.41
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	6,073,767.99	5,346,034.99
经营活动现金流入小计	372,257,188.39	310,885,357.40
购买商品、接受劳务支付的现金	239,039,942.96	210,419,691.44
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	36,167,579.28	35,167,412.16
支付的各项税费	26,777,171.08	17,820,956.49
支付其他与经营活动有关的现金	31,868,662.70	25,513,398.58
经营活动现金流出小计	333,853,356.02	288,921,458.67
经营活动产生的现金流量净额	38,403,832.37	21,963,898.73
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	24,344,998.92	33,510,767.19
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	24,344,998.92	33,510,767.19

投资活动产生的现金流量净额	-24,344,998.92	-33,510,767.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,811,512.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		57,811,512.63
筹资活动产生的现金流量净额		-12,811,512.63
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	14,058,833.45	-24,358,381.09
加：期初现金及现金等价物余额	221,394,371.83	271,921,730.33
六、期末现金及现金等价物余额	235,453,205.28	247,563,349.24

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：杜晟华

会计机构负责人：罗嘉

#### 4、所有者权益变动表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								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	130,650,000.00	364,834,270.46		4,111,211.49	51,835,785.84		200,947,200.24			752,378,468.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	130,650,000.00	364,834,270.46		4,111,211.49	51,835,785.84		200,947,200.24			752,378,468.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				486,969.39			46,387,164.49			46,874,133.88
（一）净利润							46,387,164.49			46,387,164.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（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				486,969.39					486,969.39
1. 本期提取				2,046,652.17					2,046,652.17
2. 本期使用				1,559,682.78					1,559,682.78
（七）其他									
四、本期期末余额	130,650,000.00	364,834,270.46		4,598,180.88	51,835,785.84		247,334,364.73		799,252,601.91

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	100,500,000.00	394,984,270.46		3,411,026.23	44,323,621.61		163,487,722.21		706,706,640.51	
加：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	100,500,000.00	394,984,270.46		3,411,026.23	44,323,621.61		163,487,722.21		706,706,640.51	

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,150,000.00	-30,150,000.00		700,185.26	7,512,164.23		37,459,478.03			45,671,827.52
（一）净利润							75,121,642.26			75,121,642.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,121,642.26			75,121,642.26
（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					7,512,164.23		-37,662,164.23			-30,150,000.00
1. 提取盈余公积					7,512,164.23		-7,512,164.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,150,000.00			-30,150,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	30,150,000.00	-30,150,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,150,000.00	-30,150,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备				700,185.26					700,185.26
1. 本期提取				2,501,556.50					2,501,556.50
2. 本期使用				1,801,371.24					1,801,371.24
(七) 其他									
四、本期期末余额	130,650,000.00	364,834,270.46		4,111,211.49	51,835,785.84		200,947,200.24		752,378,468.03

法定代表人：吴国政

主管会计工作负责人：杜晟华

会计机构负责人：罗嘉

### 三、公司基本情况

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

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

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

2013年4月19日，本公司2012年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以10,050万股份为基础，向全体股东每10股转增3股，共计转增3,015万股。转增后公司总股本由10,050万股变更为13,065万股。此次变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验并出具了“沪众会验字（2013）第5312号”验资报告。

2014年5月19日，本公司2013年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以13,065万股份为基础，向全体股东每10股转增10股，共计转增13,065万股。转增后公司总股本由13,065万股变更为26,130万股。2014年7月4日，上述方案实施完毕。截止2014年6月30日，本公司总股本为130,650,000.00股，实际控制人吴国政持有本公司股份47,940,813.00股，占比36.69%。

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

报告期内本公司主营业务未发生重大变更。

## 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—基本准则》和其他各项会计准则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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

#### (2) 外币财务报表的折算

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 7、金融工具

金融资产和金融负债

## (1) 金融工具的分类

### 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

#### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

#### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 金融负债分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 金融资产的计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

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

### 金融负债的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	200 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备
性质组合	其他方法	对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具

		有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备
--	--	--

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 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

组合名称	方法说明
性质组合	个别认定法

### (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	除单项金额重大并单项计提坏账准备外单项认定进行减值测试计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、委托加工物资、产成品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法: 加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算, 产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货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。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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 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。



#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 10、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：1) 以支付现金方式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。2) 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。3) 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，但合同或协议约定价值不公允的除外。4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值,确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资,当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时,确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 11、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。固定资产同时满足下列条件的,才能予以确认: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。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	10.00%	4.5%-9%
机器设备	5-10	10.00%	9%-18%
运输设备	5	10.00%	18%
办公设备	5	10.00%	18%
其他设备	5	10.00%	18%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时,确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的,其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产,以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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所发生的符合资本化条件的借款费用。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的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。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

### (2) 借款费用资本化期间

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

## (4) 无形资产减值准备的计提

财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

## (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：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的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。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 16、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 17、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。收入确认具体政策：本公司销售商品按照约定交付客户验收后确认商品销售收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## 18、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为本公司所有者投入的资本。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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他

方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## (2) 会计政策

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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

## 19、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

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(应纳税暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 20、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

### (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

## 21、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本公司本期未发生前期重大会计差错更正的情况。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

## 22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### a. 职工薪酬

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### b. 借款

借款按公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起12个月(含12个月)内偿还的借款为短期借款，其余借款为长期借款。

### c. 安全生产费用

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

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

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

定资产在以后期间不再计提折旧。

#### d. 所得税的会计核算方法

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

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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
城市维护建设税	应纳流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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%

### 2、税收优惠及批文

本公司于2011年10月20日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号GR201131000659），本公司被认定为高新技术企业，有效期3年。根据《企业所得税法》及相关政策，本公司自认定当年起3年内，享受15%的优惠税率。

## 六、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,533.02	--	--	72,778.66
人民币	--	--	1,533.02	--	--	72,778.66
银行存款：	--	--	235,451,367.76	--	--	221,321,288.67
人民币	--	--	235,451,366.84	--	--	221,321,287.75
美元	0.15	6.15	0.92	0.15	6.13	0.92



其他货币资金：	--	--	304.50	--	--	304.50
人民币	--	--	304.50	--	--	304.50
合计	--	--	235,453,205.28	--	--	221,394,371.83

期末货币资金余额中不存在因抵押、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。

## 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	105,633,367.06	99,291,083.69
商业承兑汇票	7,600,000.00	4,100,000.00
合计	113,233,367.06	103,391,083.69

### (2) 期末已质押的应收票据情

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据。

### (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

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安阳市正泰汽车贸易有限公司	2014 年 03 月 31 日	2014 年 09 月 19 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
宜丰县长发贸易有限公司	2014 年 04 月 30 日	2014 年 10 月 22 日	4,200,000.00	银行承兑汇票
西安华瑞汽车销售服务有限公司	2014 年 04 月 30 日	2014 年 10 月 09 日	3,700,000.00	银行承兑汇票
广州市南升汽车销售服务有限公司	2014 年 03 月 31 日	2014 年 09 月 20 日	2,300,000.00	银行承兑汇票
安徽润翔广美汽车销售服务有限公司	2014 年 05 月 31 日	2014 年 10 月 15 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	17,200,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司无已贴现或质押的商业承兑汇票。

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	650,869.27	3,091,525.42	1,088,444.78	2,653,949.91
合计	650,869.27	3,091,525.42	1,088,444.78	2,653,949.91

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	219,597,815.55	99.73%	12,676,210.35	5.77%	178,281,569.15	99.61%	9,721,212.60	5.45%
性质组合								
组合小计	219,597,815.55	99.73%	12,676,210.35	5.77%	178,281,569.15	99.61%	9,721,212.60	5.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	603,124.94	0.27%	603,124.94	100.00%	704,124.94	0.39%	704,124.94	100.00%
合计	220,200,940.49	--	13,279,335.29	--	178,985,694.09	--	10,425,337.54	--

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	212,316,040.85	96.68%	10,614,302.04	173,398,898.44	97.26%	8,669,944.92
1 至 2 年	5,073,074.85	2.31%	507,307.49	3,409,149.36	1.91%	340,914.94
2 至 3 年	934,427.18	0.43%	280,328.15	1,090,240.87	0.61%	327,072.26
3 年以上	1,274,272.67	0.58%	1,274,272.67	383,280.48	0.22%	383,280.48
合计	219,597,815.55	--	12,676,210.35	178,281,569.15	--	9,721,212.60

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆奥禧物资有限公司	443,747.94	443,747.94	100.00%	预计无法收回
王金坤	159,377.00	159,377.00	100.00%	预计无法收回
合计	603,124.94	603,124.94	--	--

## (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
王金坤	经催讨收回	预计无法收回	260,377.00	101,000.00
合计	--	--	260,377.00	--

## (3) 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

期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 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	20,436,066.32	1 年以内	9.28%
第二名	非关联方	12,016,978.19	1 年以内	5.46%
第三名	非关联方	6,527,073.29	1 年以内	2.96%
第四名	非关联方	6,469,073.84	1 年以内	2.94%
第五名	非关联方	5,262,170.31	1 年以内	2.39%
合计	--	50,711,361.95	--	23.03%

## (5) 应收关联方账款情况

期末应收账款中无应收关联方的款项。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,410,335.03	100.00%	339,539.25	14.09%	2,222,750.02	100.00%	281,140.00	12.65%
性质组合								
组合小计	2,410,335.03	100.00%	339,539.25	14.09%	2,222,750.02	100.00%	281,140.00	12.65%
合计	2,410,335.03	--	339,539.25	--	2,222,750.02	--	281,140.00	--

其他应收款种类的说明

其他应收款主要为本公司支付给客户的保证金及员工暂支款。

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	1,601,385.01	66.44%	80,069.25	1,949,900.02	87.72%	114,575.00
1 至 2 年	610,300.02	25.32%	61,030.00	48,950.00	2.20%	4,895.00
2 至 3 年	300.00	0.01%	90.00	88,900.00	4.00%	26,670.00
3 年以上	198,350.00	8.23%	198,350.00	135,000.00	6.08%	135,000.00
合计	2,410,335.03	--	339,539.25	2,222,750.02	--	281,140.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2) 本报告期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

期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (3) 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
第一名	600,000.00	保证金	24.89%
第二名	150,000.00	保证金	6.22%
第三名	100,000.00	保证金	4.15%
合计	850,000.00	--	35.26%

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	600,000.00	1-2 年	24.89%
第二名	非关联方	150,000.00	1 年以内	6.22%
第三名	非关联方	100,000.00	3 年以上	4.15%
第四名	非关联方	30,000.00	1 年以内	1.24%
第五名	非关联方	28,000.00	3 年以上	1.16%
合计	--	908,000.00	--	37.66%

## (5) 其他应收关联方账款情况

期末其他应收款中无应收关联方的款项。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,776,696.88	96.91%	7,138,901.66	99.40%
1 至 2 年	184,441.32	3.09%	43,307.90	0.60%
合计	5,961,138.20	--	7,182,209.56	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,551,106.88	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	1,000,194.76	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	665,920.00	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	256,329.00	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	206,249.96	1 年以内	未到结算期
合计	--	4,679,800.60	--	--

**(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**

期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**(4) 预付款项的说明**

预付款项主要系预付材料款及预付电费。

**7、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,010,356.41	194,066.60	26,816,289.81	17,253,973.94	169,822.20	17,084,151.74
在产品	5,699,022.42		5,699,022.42	7,792,669.95		7,792,669.95
库存商品	52,630,389.80	503,554.66	52,126,835.14	61,702,467.74	445,273.08	61,257,194.66
周转材料	1,052,856.70		1,052,856.70	1,396,881.21		1,396,881.21
合计	86,392,625.33	697,621.26	85,695,004.07	88,145,992.84	615,095.28	87,530,897.56

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	169,822.20	24,244.40			194,066.60
库存商品	445,273.08	58,281.58			503,554.66
合计	615,095.28	82,525.98			697,621.26

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司按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确定可变现净值。	本期无跌价准备转回情况	
库存商品	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。	本期无跌价准备转回情况	
在产品	年末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。公司按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确定可变现净值。	本期无跌价准备转回情况	

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	0.37%	0.37%				
福田重型机械股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	0.93%	0.93%				
								--			
合计	--	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	--	--	--			



## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	414,820,841.59	2,856,972.55		1,595,533.37	416,082,280.77
其中：房屋及建筑物	225,395,743.96	535,200.00		0.00	225,930,943.96
机器设备	151,165,003.81	1,509,493.14		421,309.12	152,253,187.83
运输工具	6,953,871.89	200,070.85		469,959.00	6,683,983.74
办公设备	21,470,929.98	522,923.12		637,914.31	21,355,938.79
其他设备	5,677,788.48	89,285.44		66,350.94	5,700,722.98
安全设备	4,157,503.47	0.00		0.00	4,157,503.47
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	66,813,718.32		14,993,262.29	1,435,980.03	80,371,000.58
其中：房屋及建筑物	21,457,283.17		6,607,807.69		28,065,090.86
机器设备	23,947,240.37		6,330,827.76	379,178.21	29,898,889.92
运输工具	4,804,599.10		331,443.19	422,963.10	4,713,079.19
办公设备	8,277,885.77		1,256,471.07	574,122.87	8,960,233.97
其他设备	4,169,206.44		466,712.58	59,715.85	4,576,203.17
安全设备	4,157,503.47				4,157,503.47
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	348,007,123.27	--			335,711,280.19
其中：房屋及建筑物	203,938,460.79	--			197,865,853.10
机器设备	127,217,763.44	--			122,354,297.91
运输工具	2,149,272.79	--			1,970,904.55
办公设备	13,193,044.21	--			12,395,704.82
其他设备	1,508,582.04	--			1,124,519.81
安全设备		--			
五、固定资产账面价值合计	348,007,123.27	--			335,711,280.19
其中：房屋及建筑物	203,938,460.79	--			197,865,853.10
机器设备	127,217,763.44	--			122,354,297.91
运输工具	2,149,272.79	--			1,970,904.55
办公设备	13,193,044.21	--			12,395,704.82
其他设备	1,508,582.04	--			1,124,519.81
安全设备		--			

本期折旧额 14,993,262.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技术改造项目	3,277,540.20		3,277,540.20	1,016,625.66		1,016,625.66
设备管道改造项目	1,500,000.00		1,500,000.00			
房屋道路工程	1,200,000.00		1,200,000.00			
反应釜改造工程	900,000.00		900,000.00			
合计	6,877,540.20		6,877,540.20	1,016,625.66		1,016,625.66

### (2) 在建工程的说明

在建工程期末数比期初数增加5,860,914.54元，增加比例为576.51%，增加原因为本公司期末有较多的未完工工程项目所致。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,046,382.62			29,046,382.62
土地使用权	24,543,658.00			24,543,658.00
软件	782,117.08			782,117.08
商标	21,000.00			21,000.00
技术使用费	2,487,458.70			2,487,458.70
信息管理系统	1,212,148.84			1,212,148.84
二、累计摊销合计	5,547,352.61	484,632.60		6,031,985.21
土地使用权	3,151,352.08	245,436.60		3,396,788.68
软件	346,218.63	53,678.64		399,897.27
商标	21,000.00	0.00		21,000.00
技术使用费	1,554,661.50	124,372.92		1,679,034.42
信息管理系统	474,120.40	61,144.44		535,264.84
三、无形资产账面净值合计	23,499,030.01	-484,632.60		23,014,397.41
土地使用权	21,392,305.92	-245,436.60		21,146,869.32
软件	435,898.45	-53,678.64		382,219.81
商标	0.00	0.00		0.00
技术使用费	932,797.20	-124,372.92		808,424.28
信息管理系统	738,028.44	-61,144.44		676,884.00
无形资产账面价值合计	23,499,030.01	-484,632.60		23,014,397.41
土地使用权	21,392,305.92	-245,436.60		21,146,869.32
软件	435,898.45	-53,678.64		382,219.81
商标	0.00	0.00		0.00
技术使用费	932,797.20	-124,372.92		808,424.28
信息管理系统	738,028.44	-61,144.44		676,884.00

本期摊销额 484,632.60 元。

## 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	2,147,474.37	1,698,235.92
预提费用	4,052,474.00	3,169,794.07
预提工资	333,190.16	569,624.78
递延收益	3,037,500.00	3,037,500.00
小计	9,570,638.53	8,475,154.77
递延所得税负债：		

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	14,316,495.80	11,321,572.82
预提费用	27,016,493.31	21,131,960.47
预提工资	2,221,267.76	3,797,498.53
递延收益	20,250,000.00	20,250,000.00
小计	63,804,256.87	56,501,031.82

## 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	10,706,477.54	3,013,397.00	101,000.00	0.00	13,618,874.54
二、存货跌价准备	615,095.28	82,525.98			697,621.26
合计	11,321,572.82	3,095,922.98	101,000.00	0.00	14,316,495.80

资产减值明细情况的说明

应收账款余额增长导致坏账准备余额较期初有所增长。

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	391,716.00	1,464,940.00
银行承兑汇票	19,410,606.37	0.00
合计	19,802,322.37	1,464,940.00

下一会计期间将到期的金额 19,802,322.37 元。

### 应付票据的说明

应付票据期末余额较期初增加了18,337,382.37元，增幅1,251.75%，主要系由于公司本期通过开具银行承兑汇票的形式支付的采购货款有所增加。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	96,960,042.58	101,239,818.96
合计	96,960,042.58	101,239,818.96

### (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

期末应付账款中无应付持本公司5%上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期末，公司不存在账龄超过一年的大额应付账款。

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	965,665.18	993,990.12
合计	965,665.18	993,990.12

**(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**

期末预收款项中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

本报告期末，公司不存在账龄超过一年的大额预收账款。

**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	3,796,448.53	27,293,872.65	28,869,053.42	2,221,267.76
二、职工福利费		998,903.56	998,903.56	
三、社会保险费		4,707,470.90	4,707,470.90	
其中：医疗保险费		1,427,718.70	1,427,718.70	
养老保险费		2,912,630.20	2,912,630.20	
失业保险费		178,663.90	178,663.90	
工伤保险费		69,348.70	69,348.70	
生育保险费		119,109.40	119,109.40	
四、住房公积金		1,137,974.00	1,137,974.00	
五、辞退福利		244,543.90	244,543.90	
六、其他	1,050.00	208,583.50	209,633.50	
工会经费和职工教育经费	1,050.00	208,583.50	209,633.50	
合计	3,797,498.53	34,591,348.51	36,167,579.28	2,221,267.76

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 208,583.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 244,543.90 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

当月应付职工薪酬于次月15日发放

**18、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,242,526.69	4,212,520.35
企业所得税	7,052,714.05	5,572,316.30
个人所得税	147,201.50	273,713.60
城市维护建设税	72,425.27	42,125.20
河道管理费	72,425.27	42,125.20
教育费附加	217,275.80	126,375.61
地方教育费附加	144,850.53	84,250.42
预提外国企业所得税	132,642.36	80,580.11
合计	15,082,061.47	10,434,006.79

**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
其他应付款	80,628,960.56	89,090,609.76
合计	80,628,960.56	89,090,609.76

**(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**

期末其他应付款中无应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

一年以上的大额其他应付款主要为应付上海鑫誉化工有限公司代理费、上海凡缘经贸有限公司材料款、耐驰(上海)机械仪器有限公司设备款。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

本公司其他应付款主要为根据合同就募投项目汽车涂料研发生产基地建设工程项目暂估的工程款及设备款。

## 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
递延收益	20,250,000.00	20,250,000.00
合计	20,250,000.00	20,250,000.00

### 其他非流动负债说明

本公司递延收益中，重点技改专项资金上海市经济信息化委关于上海金力泰化工股份有限公司汽车涂料研发、生产基地建设工程项目批复同意建设专项工程项目，由中央拨款900万元，并且根据《上海市重点技术改造专项资金管理办法》市级专项资金按1:1给予地方配套资金，合计1,800万元。小巨人补贴由上海市科学技术委员会对小巨人企业拨款150万元，奉贤区人民政府配套拨款75万元，用于科研计划项目研究。

### 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
重点技改专项资金	18,000,000.00				18,000,000.00	与资产相关
小巨人补贴	2,250,000.00				2,250,000.00	与资产相关
合计	20,250,000.00				20,250,000.00	--

## 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	130,650,000.00						130,650,000.00

2014年5月19日公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以截止到2013年12月31日公司股份总数130,650,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利39,195,000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本130,650,000股，转增后公司总股本增至261,300,000股。2014年7月4日，上述方案实施完毕。

## 22、专项储备

### 专项储备情况说明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全储备	4,111,211.49	2,046,652.17	1,559,682.78	4,598,180.88

专项储备计提政策参见“其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法”



## 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）	361,691,330.00			361,691,330.00
其他资本公积	3,142,940.46			3,142,940.46
合计	364,834,270.46			364,834,270.46

### 资本公积说明

2014年5月19日公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以截止到2013年12月31日公司股份总数130,650,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利39,195,000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本130,650,000股，转增后公司总股本增至261,300,000股。2014年7月4日，上述方案实施完毕。

## 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	51,835,785.84			51,835,785.84
合计	51,835,785.84			51,835,785.84

## 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	200,947,200.24	--
调整后年初未分配利润	200,947,200.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,387,164.49	--
期末未分配利润	247,334,364.73	--

### 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。

2014年5月19日公司2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，以截止到2013年12月31日公司股份总数130,650,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），合计派发现金股利39,195,000元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本130,650,000股，转增后公司总股本增至261,300,000股。2014年7月4日，上述方案实施完毕。

**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	357,739,148.34	300,348,284.88
其他业务收入	250,418.81	178,146.22
营业成本	252,622,374.02	212,488,249.45

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主机厂	196,079,934.07	138,206,513.19	158,866,197.18	112,108,098.03
非主机厂	161,659,214.27	114,153,432.90	141,482,087.70	100,229,687.45
合计	357,739,148.34	252,359,946.09	300,348,284.88	212,337,785.48

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阴极电泳涂料	261,718,712.71	179,766,526.28	229,960,375.50	158,500,244.23
面漆	93,560,569.57	71,294,246.13	66,909,132.42	51,178,653.83
陶瓷涂料	2,459,866.06	1,299,173.68	1,447,318.42	624,783.74
阳极电泳涂料	0.00	0.00	2,031,458.54	2,034,103.68
合计	357,739,148.34	252,359,946.09	300,348,284.88	212,337,785.48

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	186,696,781.75	137,225,514.63	171,415,030.48	127,077,084.59
华北地区	81,727,007.27	55,118,343.18	51,583,715.31	33,718,119.55
华中地区	55,747,941.68	37,580,082.14	39,930,462.53	25,484,889.45
西南地区	17,046,010.53	11,301,487.41	19,374,461.01	13,722,078.43
华南地区	15,708,052.02	10,609,341.08	17,029,636.94	11,696,786.81
东北地区	712,842.27	466,774.63	658,824.77	417,190.07
西北地区	100,512.82	58,403.02	356,153.84	221,636.58
合计	357,739,148.34	252,359,946.09	300,348,284.88	212,337,785.48

**(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	33,332,361.29	9.31%
第二名	15,440,406.34	4.31%
第三名	15,139,060.30	4.23%
第四名	14,195,083.83	3.97%
第五名	11,903,576.68	3.33%
合计	90,010,488.44	25.15%

**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
城市维护建设税	198,656.22	115,940.05	1%
教育费附加	595,968.67	347,820.16	3%
地方教育费附加	397,312.43	231,880.10	2%
合计	1,191,937.32	695,640.31	--

## 营业税金及附加的说明

营业税金及附加较上年同期增加496,297.01元，增幅71.34%，主要系本期缴纳的增值税较上年同期有所增加导致城市维护建设税和教育费附加有所增长。

**28、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	10,882,578.21	7,193,933.95
职工薪酬	3,406,766.91	2,843,365.57
代理费	2,524,566.99	4,049,624.58
办公管理费及其他	3,361,345.07	1,879,533.96
差旅费	1,318,092.52	573,689.30
合计	21,493,349.70	16,540,147.36

**29、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及社保	16,823,422.70	16,689,557.94
技术服务及差旅费	3,391,417.74	3,703,334.09
办公费	2,423,668.28	2,823,139.68
安全生产费	486,969.39	894,739.51
折旧摊销	3,608,417.35	1,204,537.60
其他	5,799,482.17	2,886,900.38
合计	32,533,377.63	28,202,209.20

**30、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		51,391.67
利息收入	-3,091,525.42	-3,346,426.98
银行手续费	48,146.33	58,764.53
合计	-3,043,379.09	-3,236,270.78

**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	2,912,397.00	1,187,734.77
二、存货跌价损失	82,525.98	42,318.44
合计	2,994,922.98	1,230,053.21

**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
政府补助	4,171,010.00	2,109,575.00	4,171,010.00
其他	119,033.66	9,902.74	119,033.66
合计	4,290,043.66	2,119,477.74	4,290,043.66

## 营业外收入说明

营业外收入本期发生额较上年同期增加2,170,565.92元，增加比例为102.41%，主要系本期公司收到政府补助较上年同期有所增加所致。

**(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
a. 奉贤区青村镇财政补贴	2,527,000.00	1,850,100.00	与收益相关	是
b. 高新技术成果转化项目 2013 年度补贴	1,539,000.00		与收益相关	是
c. 中小企业国际市场开拓补助	105,010.00	229,475.00	与收益相关	是
d. 年度品牌产品、名商标补贴		30,000.00	与收益相关	是
合计	4,171,010.00	2,109,575.00	--	--

a. 奉贤区青村镇财政补贴：根据上海市奉贤区青村镇人民政府《关于重点支持科技创新型企业发展的意见》，本期本公司收到财政补贴2,527,000.00元，上期本公司收到财政补贴1,850,100.00元。

b. 高新技术成果转化扶持资金：根据《上海中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》若干配套政策（沪府[2006]15号文）以及《高新技术成果转化专项资金扶持办法》（沪财企[2006]66号文）文件，本公司本期收到高新技术成果转化扶持资金1,539,000.00元。

c. 中小企业国际市场开拓补贴：根据上海市商务委员会上海市财政局关于印发《上海市中小企业国际市场开拓资金管理实施办法》（沪商财[2010]588号）的通知，本公司本期收到市场开拓补贴105,010.00，本公司上期收到市场开拓补贴229,475.00元。

d. 品牌产品、知名商标补贴：根据《上海市奉贤区人民政府关于进一步推进高新技术产业化的若干意见》（沪奉府〔2011〕96号）的通知，本公司上期收到品牌产品、知名商标补贴30,000.00元。

### 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
非流动资产处置损失合计	159,553.34	11,827.00	159,553.34
其中：固定资产处置损失	159,553.34	11,827.00	159,553.34
对外捐赠		200,000.00	
其他		54,522.85	
合计	159,553.34	266,349.85	159,553.34

#### 营业外支出说明

营业外支出较上年同期减少106,796.51，降幅40.10%，主要系上年同期发生对外捐赠，本期未发生。

### 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	9,035,794.18	4,973,215.40
递延所得税调整	-1,095,483.76	912,321.94
合计	7,940,310.42	5,885,537.34

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2014年1-6月每股收益		
报告期利润	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	0.355	0.355
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.328	0.328
2013年1-6月每股收益		
报告期利润	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	0.311	0.311
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.298	0.298

上述数据采用以下计算公式计算而得：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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，应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
收到补贴款	4,171,010.00
利息收入	1,088,444.78
收到往来款	698,680.10
其他	115,633.11
合计	6,073,767.99

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行手续费	48,146.33
支付费用	24,613,357.82
支付往来款	7,207,158.55
合计	31,868,662.70

**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	46,387,164.49	40,573,992.90
加：资产减值准备	2,994,922.98	1,230,053.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,993,262.29	3,438,431.38
无形资产摊销	484,632.60	461,199.55
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）	159,553.34	11,827.00
财务费用（收益以“-”号填列）	48,146.33	51,391.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,095,483.76	-912,321.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,753,367.51	-13,048,892.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,463,104.09	-42,170,646.23



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,654,401.29	31,434,124.39
其他	486,969.39	894,739.51
经营活动产生的现金流量净额	38,403,832.37	21,963,898.73
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	235,453,205.28	247,563,349.24
减：现金的期初余额	221,394,371.83	271,921,730.33
现金及现金等价物净增加额	14,058,833.45	-24,358,381.09

## （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	235,453,205.28	221,394,371.83
其中：库存现金	1,533.02	72,778.66
可随时用于支付的银行存款	235,451,367.76	221,321,288.67
可随时用于支付的其他货币资金	304.50	304.50
三、期末现金及现金等价物余额	235,453,205.28	221,394,371.83

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
纳路涂料（上海）有限公司	其他关联关系方	74561484-0
纳路贸易（上海）有限公司	其他关联关系方	74562870-8
NOROOHoldingsCo.,Ltd.	其他关联关系方	境外公司
纳路控股(香港)有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人	境外公司

本企业的其他关联方情况的说明

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

## 2、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
纳路涂料(上海)有限公司	采购商品	按市场价定价	5,371,621.45	2.56%	4,963,897.73	2.48%
NOROOHoldingsCo.,Ltd.	接受技术许可使用	按合同约定	585,881.24	100.00%	415,997.08	100.00%

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
纳路涂料(上海)有限公司	销售产品	按市场价定价	1,334,361.77	0.37%	1,702,393.96	0.57%
纳路贸易(上海)有限公司	销售产品	按市场价定价			2,727.95	0.00%

## 3、关联方应收应付款项

### 上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
采购商品（应付账款）	纳路涂料(上海)有限公司	3,678,089.95	3,126,422.05
技术提成（其他应付款）	NOROOHoldingsCo.,Ltd.	1,430,816.53	896,997.54

## 八、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

单位：万元

项目名称	承诺金额	已付金额	未付金额	完工时间
汽车涂料研发生产基地建设工程项目	30,620.00	31,448.64		2013 年
合计	30,620.00	31,448.64		

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司前期承诺的募投项目已全部完工。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	39,195,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,195,000.00

2014 年 5 月 19 日公司 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年度利润分配方案，以截止到 2013 年 12 月 31 日公司股份总数 130,650,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利 39,195,000 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 130,650,000 股，转增后公司总股本增至 261,300,000 股。2014 年 7 月 4 日，上述方案实施完毕。

## 十一、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）	-159,553.34	
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）	4,171,010.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	119,033.66	
减：所得税影响额	619,573.55	
合计	3,510,916.77	--

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、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	5.98%	0.355	0.355
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53%	0.328	0.328

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收利息，期末较期初增长307.75%，主要系期末有较多到期未支取的定期存款利息所致。
2. 在建工程，期末较期初增长576.51%，主要系公司期末有较多的未完工工程项目所致。
3. 应付票据，期末较期初增长1,251.75%，主要系本期通过开具银行承兑汇票支付原材料采购款有所增加所致。
4. 应付职工薪酬，期末较期初减少41.51%，主要系公司期初计提年终双薪期末未计提所致。
5. 应交税费，期末较期初增长44.55%，主要系期末应交增值税及应交企业所得税余额较期初有所增加所致。
6. 主营业务税金及附加，较上年同期增长71.34%，主要系本期缴纳的增值税增长导致城市维护建设税及教育费附加有所增长。
7. 资产减值损失，较上年同期增长143.48%，主要系本期增加了单项全额计提坏账准备的应收账款项目及应收账款余额增长导致按账龄组合计提的坏账准备有所增加所致。
8. 营业外收入，较上年同期增长102.41%，主要系本期收到的政府补贴较上年同期有所增加所致。
9. 营业外支出，较上年同期减少40.10%，主要系上年同期发生捐赠支出本期未发生所致。
10. 所得税费用，较上年同期增加34.91%，主要系本期利润增长导致所得税费用有所增长所致。
11. 支付的各项税费，较上年同期增加50.26%，主要系本期支付的增值税、企业所得税较上年同期有所增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的2014年半年度财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。

以上文件的备置地点：董事会办公室

上海金力泰化工股份有限公司

董事长：吴国政

2014年8月11日