



广州天赐高新材料股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-060

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

本公司董事会、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，并承担个别和连带法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈汛武	董事	因公出差	禰达燕

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐金富、主管会计工作负责人顾斌及会计机构负责人(会计主管人员)顾斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

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.....	19
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广州天赐高新材料股份有限公司
九江天赐	指	九江天赐高新材料有限公司
遂昌天赐	指	遂昌天赐高新材料科技有限公司
天津天赐	指	天津天赐高新材料有限公司
天赐有机硅	指	广州天赐有机硅科技有限公司
汉普医药	指	广州市汉普医药有限公司
康乔汉普	指	广州康乔汉普药业有限公司
正青汉普	指	广州市正青汉普医药贸易有限公司
万向亿能	指	浙江万向亿能动力电池有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	除另有说明外，均指人民币元、万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天赐材料	股票代码	002709
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州天赐高新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天赐材料		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Tinci Materials Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TINCI		
公司的法定代表人	徐金富		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	禤达燕	卢小翠
联系地址	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号	广州市黄埔区云埔工业区东诚片康达路 8 号
电话	020-66608666	020-66608666
传真	020-66608668	020-66608668
电子信箱	IR@tinci.com	IR@tinci.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2007 年 11 月 23 日	广州市工商行政管理局	4401012048423	440112723773883	72377388-3
报告期末注册	2014 年 05 月 20 日	广州市工商行政管理局	440101000105707	440112723773883	72377388-3
临时公告披露的指定 网站查询日期（如有）	2014 年 03 月 04 日				
	2014 年 05 月 24 日				
临时公告披露的指定 网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） 关于完成工商变更登记的公告（编号：2014-006） 关于完成工商变更登记及备案的公告（编号：2014-040）				

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）	315,226,430.63	267,989,897.14	17.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,389,439.33	33,968,199.88	-13.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,071,083.30	30,246,939.34	-20.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,217,045.76	10,491,889.00	-12.15%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.34	-26.47%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.34	-26.47%
加权平均净资产收益率	3.75%	6.88%	-3.13%
	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）	1,001,895,351.23	795,685,851.49	25.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	824,454,127.60	548,329,093.22	50.36%

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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
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）	-111,662.98	
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）	5,969,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	739,223.62	银行保本型理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	440,055.25	
减：所得税影响额	1,055,507.38	
少数股东权益影响额（税后）	662,852.48	
合计	5,318,356.03	--

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，国内经济下行压力不减，围绕个人护理品材料、锂离子电池材料和有机硅橡胶材料三大主业，公司克服了激烈的市场竞争环境带来的不利因素，积极把握有利时机，加强市场和客户拓展力度，继续强化经营和管理能力，提升生产供应系统品质保证和交付力，稳步推进各项经营计划，实现了自身整体的健康发展。

报告期内，全球个人护理品行业保持稳定低速的增长态势，公司个人护理品材料得益于客户结构的优化，国际国内市场均取得增长的业绩，其中跨国大客户和海外市场继续保持了良好的增长势头。锂离子电池材料行业受国家新能源汽车政策的利好刺激，得益于下游新能源和电动汽车的发展起步和传统消费电子类产品的稳定增长，公司锂离子电池电解液销量实现了同比较大的增长，但是由于行业内竞争加剧，锂电池电解液价格出现了较大幅度的下降，公司产能规模效益未能全部释放，报告期内公司锂离子电池材料毛利率同比出现了较大幅度的下降。有机硅橡胶材料方面，通过产品结构的优化及调整，在销售收入出现一定程度下降的情况下，实现了毛利率的上升及盈利水平的提高。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现营业收入315,226,430.63元，同比增长17.63%，主要原因为公司个人护理品材料和锂离子电池材料销售实现了同比增长；公司营业成本为222,726,585.64元，同比增加26.55%，营业成本的增长大于营业收入的增长，主要原因为锂离子电池材料市场价格同比下降，导致毛利率下降。销售费用同比增加35.05%，主要原因为运输费用和人工成本增加；管理费用同比增加11.44%，主要原因为上市相关费用的支出；财务费用同比减少98.25%，主要原因为短期借款利息的减少；研发投入同比减少7.42%，主要原因为研发项目实施时间与投入进度的不同导致的差异。实现归属于上市公司股东净利润29,389,439.33元，同比下降13.48%，主要原因为综合毛利率下降。

报告期内公司的利润及利润构成未发生重大变化，详细的收入、成本、费用、现金流量项目同比变动情况如下表所示：

主要财务数据同比变动情况表

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	315,226,430.63	267,989,897.14	17.63%	主要为个人护理品材料和锂离子电池材料销售同比增长
营业成本	222,726,585.64	175,992,414.16	26.55%	主要原因为锂离子电池材料市场价格同比下降，导致毛利率下降
销售费用	20,061,890.76	14,855,314.18	35.05%	主要是运输费用与人工成本增加
管理费用	38,958,055.49	34,958,232.24	11.44%	主要是上市相关费用的支出的增加
财务费用	40,514.16	2,316,911.77	-98.25%	主要是短期借款减少导致利息减少
所得税费用	5,153,855.68	6,056,517.02	-14.90%	
研发投入	13,825,904.07	14,933,355.48	-7.42%	主要是研发费用的实施时间与投入进度的差异
经营活动产生的现金流量净额	9,217,045.76	10,491,889.00	-12.15%	主要是付现费用增加
投资活动产生的现金流量净额	-99,971,989.16	-43,813,367.45	128.18%	主要是募投项目现金支出及委托理财

筹资活动产生的现金流量净额	185,270,201.41	6,260,351.46	2859.42%	主要是首发上市导致本年筹资活动现金流入增加
现金及现金等价物净增加额	94,733,717.04	-27,167,389.72	-448.70%	主要是募集资金到账及募投项目支出

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

公司一直以“创造完美品质”作为自身使命,通过不断地研发和生产安全环保、性能优良并具有国际品质的精细化工材料,建立公司在精细化工行业的高端品牌形象,从而实现“成为精细化工行业的国际化一流企业”的公司愿景。

在产品开发计划上,公司继续立足精细化工行业,实施核心产品专业化深度发展战略。个人护理品材料以水溶性聚合物系列产品为新利润增长点,并深度挖掘表面活性剂系列产品在个人护理品和其他行业的应用,有力保障了公司在国内个人护理品材料行业中的优势地位,并加快了全面进入跨国日化公司采购体系的步伐。锂离子电池材料上继续发挥电解液和电解质一体化的成本优势,保持在动力电池电解液市场的领先地位,加快对新型锂盐的研究和开发。

在技术开发和创新计划上,公司继续加大了对研发资源的投入,利用募集资金投资项目研发中心的建设契机,对公司整体研发体系进行了设计与规划,推进以产品线为划分标准的研发平台资源配置,引入了新的博士组以提升公司整体研发水平。

在市场及营销建设计划上,基于材料研发、应用配方和投诉处理的客户服务体系已经建立,优化和完善了公司以技术服务和技术解决方案为基础的核心营销能力。个人护理品材料方面加大并深化了与现有跨国公司的合作,扩大了国内市场的覆盖面,并成功实现了新领域和新市场的拓展。锂离子电池材料继续实施以客户转型升级为核心的营销推进计划,通过主动参与市场竞争,打造锂离子电池材料的高端形象,促进经营业绩的实现。

在生产供应链及交付上,通过新建华北生产基地,布局全国生产基地,形成华北、华东和华南的战略性生产系统布局。继续扩大个人护理品材料和锂离子电池材料主要产品线产能,提高规模效益。从系统、硬件、管理和行为上不断提高执行标准,构建生产供应链的完美交付。

在人力资源开发计划上,公司继续实施天赐培训生计划和经理人MBA培训制度,有计划地吸纳培养各层次的专业人才,建立人才梯队,为公司长远规划进行人才战略储备。

融资计划上,公司实现了首次公开发行股票并上市,获得了资本市场持续直接融资的资格。此外,公司与银行等金融机构保持了良好的合作关系,在严格的财务风险控制制度下,公司可根据生产经营需求灵活选用各类融资手段进行融资。

在收购兼并及对外扩张计划上,公司实现了成功上市,在条件成熟的情况下,公司的并购将在利于完善产品结构、扩大销售规模、增强核心竞争力为原则的前提下进行,以实现公司跨越式的发展。

在公司治理计划上,公司通过成功上市为契机,通过结合实际情况及监管部门的最新要求,及时对公司治理制度进行了重新制定或修订,在三会治理、信息披露、募集资金管理、关联交易、对外担保和重大投资等方面建立了相应的治理制度,力求建立与天赐文化和现状相匹配的公司治理环境,为公司持续、健康发展奠定良好的基础。

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

2014年上半年,个人护理品材料方面,公司通过继续聚重点产品线在国际国内市场做大做强的策略,积极参与国际市场竞争。报告期内,个人护理品材料实现营业收入188,431,767.42元,同比增长21.45%,公司利用自身产品优势,成功拓展了现有产品在石油开采领域的运用,为整体规模效益的提升奠定了基础。通过组织参加国际国内大型的个人护理品原料展会,与现有及潜在客户群进行了良好的互动,有效地推广了公司产品在个人护理品材料行业的品牌影响力。锂离子电池材料方面,公司通过加强营销和技术服务力量,全力扩大锂离子电池电解液的销售,报告期内公司锂离子电池材料实现营业收入81,653,888.76元,同比增长23.46%,销量同比增长71.24%。有机硅橡胶材料由于公司进行了主动的产品结构调整,减少了低毛利率竞争激烈产品的销售,报告期内实现销售收入44,311,028.27元,同比减少3.28%,毛利率同比上升0.69%。

报告期内，公司完成了对天赐有机硅的少数股权收购，有利于公司进一步整合资源，利用天赐有机硅在细分领域的技术储备，加大个人护理品用有机硅产品的研发和运用。在项目建设上，实现了募投项目6000t/a锂电池和动力电池材料项目（二期）和3000t/a水溶性聚合物树脂材料项目的试产，为下半年实现良好的规模效益奠定产能基础。管理和运营上，报告期内公司对组织架构进行了调整，通过推动矩阵管理，以联席会议的组织形式推动公司组织管理模式的转变，以优化公司的管理层级，带来了工作效率的提升；同时，通过ERP系统的建立契机，整合了公司业务、生产、物流、财务等模块，全面提升了管理效益。在产品和技术创新方面，通过推行和建立专门的产品线管理系统，对公司产品线进行了梳理和资源配置，以提高产品研发和市场化的效率；截至报告期末，公司共申请专利60件，获得授权专利25件，其中发明专利21件，外观专利3件，实用新型专利1件。

总体而言，2014年上半年，公司基本完成了既定的经营计划，经营业绩的变动处于合理预期范围内，符合年初的预算目标。

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						
精细化工行业	314,396,684.45	222,141,688.64	29.34%	17.71%	26.55%	-4.94%
分产品						
个人护理品材料	188,431,767.42	134,959,316.01	28.38%	21.45%	27.41%	-3.35%
锂离子电池材料	81,653,888.76	55,942,158.51	31.49%	23.46%	51.24%	-12.58%
有机硅橡胶材料	44,311,028.27	31,240,214.12	29.50%	-3.28%	-4.23%	0.69%
分地区						
境内	251,528,407.95	178,977,046.50	28.84%	16.28%	26.52%	-5.76%
境外	62,868,276.50	43,164,642.14	31.34%	23.78%	26.66%	-1.56%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

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

公司报告期未持有金融企业股权。

(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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行广州轻纺城支行		否	利多多公司理财产品合同(保证收益型-财富班车1号)	1,000	2014年03月19日	2014年04月18日		1,000	0	4.11	4.11
中国农业银行股份有限公司广州经济技术开发区东区支行		否	"汇利丰"2014年964期对公定制人民币理财产品	1,000	2014年03月17日	2014年04月02日		1,000	0	2.41	2.41
兴业银行广州环市东路支行		否	兴业银行企业金融结构性存款(30天)	3,000	2014年03月18日	2014年04月18日		3,000	0	13.38	13.38
兴业银行广州环市东路支行		否	兴业银行企业金融结构性存款(30天)	1,000	2014年04月02日	2014年05月04日		1,000	0	4.46	4.46
上海浦东发展银行九江支行		否	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款2014年JG189期	3,000	2014年03月19日	2014年04月22日		3,000	0	10.31	10.31
上海浦东发展银行广州轻纺城支行		否	上海浦东发展银行股份有限公司利多多财富班车1号	1,000	2014年05月13日	2014年06月12日		1,000	0	3.86	3.86

兴业银行广州环市东路支行		否	兴业银行企业金融结构性存款(30天)	6,000	2014年05月13日	2014年06月12日		6,000	0	24.16	24.16
上海浦东发展银行九江支行		否	上海浦东发展银行利多多公司理财计划14天周期型1号	500	2014年05月13日	2014年06月11日		500	0	1.65	1.65
中国工商银行广州经济技术开发区东区支行		否	中国工商银行挂钩汇率双边不触型法人人民币结构性存款产品-专户型2014年第053期A款	5,000	2014年05月13日	2014年06月30日		5,000	0	29.58	
上海浦东发展银行广州轻纺城支行		否	上海浦东发展银行股份有限公司利多多财富班车1号	1,800	2014年05月13日	2014年06月12日		1,800	0	6.95	6.95
上海浦东发展银行广州轻纺城支行		否	上海浦东发展银行股份有限公司利多多现金管理1号	1,000	2014年06月18日	2014年06月26日		1,000	0	0.94	0.94
兴业银行广州环市东路支行		否	兴业银行企业金融结构性存款(30天)	3,000	2014年06月17日	2014年07月17日		0	0	12.08	
中国工商银行广州经济技术开发区东区支行		否	中国工商银行挂钩汇率双边不触型法人人民币结构性存款产品-专户型2014年第112期D款	2,000	2014年06月18日	2014年07月23日		0	0	9.4	
上海浦东发展银行广州轻纺城支行		否	上海浦东发展银行股份有限公司利多多现金管理1号	1,800	2014年06月18日	2014年06月26日		1,800	0	1.69	1.69
合计				31,100	--	--	--	26,100	0	124.98	73.92
委托理财资金来源	自有及募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	无										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年4月18日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年5月9日										

(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	26,479.76
报告期投入募集资金总额	3,775.20
已累计投入募集资金总额	15,776.99
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	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]7 号文核准，公司于 2014 年 1 月 23 日公开发行 3,010.50 万股人民币普通股(A 股)股票，发行价格 13.66 元/股，其中公司公开发行新股数量为 2,161.32 万股，募集资金总额为人民币 29,523.63 万元，扣除各项费用后，实际募集资金净额为 26,479.76 万元。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金账户余额合计为 10,724.65 万元（含扣减银行手续费支出后的募集资金银行存款利息收入及保本型理财产品收入 21.88 万元），累计使用募集资金金额 15,776.99 万元，其中公司置换于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目 14,239.87 万元，报告期内投入募集资金总额为 3,775.20 万元。</p>	

(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										

6,000t/a 锂电池和动力电池材料项目（二期）	否	10,964	10,964	1,777.03	10,507.78	95.84%	2014 年 8 月 31 日	339.76	是	否
1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目	否	7,477.14	7,477.14	922.2	2,056.60	27.51%	2015 年 3 月 31 日	0	不适用	否
3,000t/a 水溶性聚合物树脂材料项目	否	4,932.52	4,932.52	1,075.97	3,046.66	61.77%	2014 年 7 月 31 日	0	不适用	否
研发中心项目	否	3,150	3,150	0	165.95	5.27%	2015 年 3 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	26,523.66	26,523.66	3,775.20	15,776.99	--	--	339.76	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				0	--	--		--	--
合计	--	26,523.66	26,523.66	3,775.2	15,776.99	--	--	339.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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	不适用									
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 经第二届董事会第 25 次会议及 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司以募集资金置换预先已投入自筹资金 14,239.87 万元，致同会计师事务所（特殊普通合伙）对预先投入募集资金项目的情况进行了专项审核，出具了“致同专字（2014）第 110ZC0579 号”《关于广州天赐高新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》，详情参见公司于 2014 年 3 月 8 日刊登的相关公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于公司和子公司九江天赐开设的募集资金专项账户中。									
募集资金使用及披露中	公司首次公开发行股票募集资金净额为 26,479.76 万元，募集资金投资项目承诺投资建设金额为									

存在的问题或其他情况	26,523.66 万元，实际募集资金净额少于承诺投资金额 43.9 万元，根据公司《首次公开发行股票并上市招股说明书》承诺，发行募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，公司将通过自筹资金解决，以保证项目的顺利实施。
------------	---

(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、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
九江天赐	子公司	精细化工	个人护理材料、锂离子电池材料	100,000,000	514,242,775.59	132,742,197.69	110,387,342.79	8,709,838.31	8,195,513.41
遂昌天赐	子公司	精细化工	个人护理材料	2,000,000	10,157,898.50	9,771,808.07	8,126,265.78	244,245.58	247,550.00
天赐有机硅	子公司	精细化工	有机硅橡胶材料	11,000,000	73,758,053.04	52,177,825.59	46,751,387.03	5,920,748.23	6,493,971.45
天津天赐	子公司	精细化工	个人护理材料、锂离子电池材料	60,000,000	11,845,104.17	11,808,761.82		-193,210.92	-194,181.84

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	5.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,211	至	5,527
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			5,264

业绩变动的原因说明	个人护理品材料上游原材料价格上涨、锂离子电池材料销售价格下降导致公司综合毛利率下降；预计第三季度个人护理品与锂离子电池材料销量均有一定幅度的增长。
-----------	---

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

根据2014年5月8日召开的公司2013年度股东大会决定，以公司总股本120,413,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），共计派发现金红利18,061,980元，本次权益分派股权登记日为2014年6月16日，除权除息日为2014年6月17日，公司已于报告期内完成了本次权益分派工作。

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04月22日	公司	实地调研	机构	中信证券股份有限公司 王祥麟；和君咨询有限公司 钟昌震；和君富春	公司业务经营情况及锂离子电池材料业务的发展

				投资有限公司 赵宇	
2014年05月08日	公司	实地调研	机构	招商证券股份有限公司 武天祥；德邦证券有限责任公司 李飞龙、魏丞聪、蔡红彬；平安证券有限责任公司 鄢祝兵；中国证券报 黎宇文；证券日报 王锦晓；个人投资者 黄悦、黎乾辉	公司2013年报及锂离子电池材料业务的发展
2014年05月27日	公司	实地调研	机构	国金证券股份有限公司 蒋明远、白梓遇；鹏华基金管理有限公司 黄鑫、王学兵、袁航、杜亮、张鹏	公司卡波姆树脂产品生产及销售情况及锂离子电池材料业务情况和行业发展趋势
2014年05月28日	公司	实地调研	机构	万家基金管理有限公司 张林；海富通基金管理有限公司 张坤；广发证券股份有限公司 王剑雨；大成基金管理有限公司 彭瀚达	公司向宝洁、联合利华等大客户销售情况及锂离子电池材料业务的发展

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其它法律法规和规章制度的要求，规范运作，建立并不断完善了权责明确、相互制衡的股东会、董事会、监事会和经营层法人治理结构。报告期内，公司完成首发挂牌上市，通过结合实际情况及监管部门的最新要求，及时对公司治理制度进行了重新制定或修订，不断完善公司的治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司将进一步按照法律法规的规定和要求，不断加强内控管理，不断完善内控体系，持续提高公司的治理水平，为公司持续、健康发展奠定良好的基础。

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

公司报告期末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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
伟盛贸易有限公司	伟盛贸易有限公司持有天赐有机硅	2,924.45	报告期内，天赐有机硅正在办理股权	有利于公司进一步整合资源，利用天赐	0	0.00%	否		2014年05月30日	详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

	37%的股权		转让工商变更登记。截止本报告披露日，天赐有机硅已完成工商变更登记，取得了广州市工商行政管理局换发的《营业执照》。	有机硅在细分领域的技术储备，为公司在有机硅产业的合理布局奠定基础。							w.cninfo.com.cn)的《关于收购控股子公司少数股权的公告》(编号:2014-042)
--	--------	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汉普医药	公司控股股东控制的其他公司	租赁	微生物检测室、循环水池和凉水塔、电房及变压系统	协商定价	/	11.23	21.01%	银行存款	/	/	/
汉普医药	公司控股股东控制	租赁	空地	市场化原则协商定	8.85 元/m ²	12.39	23.20%	银行存款	/	/	/

	的其他公司			价							
汉普医药	公司控股股东控制的其他公司	租赁	办公楼	市场化原则协商定价	10.00 元/m ²	1.2	2.25%	银行存款	/	/	/
康乔汉普	控股股东控制的其他公司	租赁	办公楼	市场化原则协商定价	10.00 元/m ²	3	5.61%	银行存款	/	/	/
正青汉普	控股股东控制的其他公司的联营公司	租赁	办公楼	市场化原则协商定价	10.00 元/m ²	1.2	2.25%	银行存款	/	/	/
万向亿能	公司持股 5% 以上股东实际控制人有重大影响的公司	销售商品	锂离子电池电解液	市场化原则协商定价	/	232.78	2.88%	银行存款	/	2014 年 04 月 18 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于 2014 年度日常关联交易预计的公告》(编号: 2014-025)
合计				--	--	261.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				2014 年初, 公司预计与万向亿能继续保持业务往来, 向其销售锂离子电池电解液产品, 预计销售金额为不超过 1500 万元, 交易价格按照市场价格执行。报告期内, 该项交易在预计范围内履行。公司与汉普医药、康乔汉普和正青汉普的日常关联交易由于涉及金额较小, 按照公司《关联交易管理制度》, 已经公司总经理办公会议审议通过执行, 并在预计范围内履行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用							

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
九江天赐高新材料 有限公司		4,000	2013 年 09 月 25 日	0	连带责任保证	1 年	否	否
九江天赐高新材料 有限公司		4,000	2013 年 10 月 14 日	929.04	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			929.04
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				8,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			929.04
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）				0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			929.04
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）				8,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			929.04
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.13%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

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	公司	关于公司上市后三年内稳定股价的预案：公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产情形时，公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票。公司回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。使用的资金金额为上市之日起每十二个月内使用不少于 4,000 万元。同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2013 年 12 月 18 日	上市之日起三年内	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件
	公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序。公司承诺按市场价格进行回购，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价	2013 年 12 月 18 日	上市后长期有效	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件

	<p>格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
徐金富	<p>关于公司上市后三年内稳定股价的预案：公司股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产情形时，承诺人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：①在启动股价稳定措施的前提条件满足时，承诺人将以增持公司股份的方式稳定股价。承诺人将在有关股价稳定措施启动条件成就后三个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），在三个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在公司披露承诺人增持公司股份计划的三个交易日后，承诺人将按照方案开始实施增持公司股份的计划。②承诺人增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。③承诺人用于股份增持的资金为上市之日起每十二个月内不少于 2,000 万元，资金来源为自筹资金，包括但不限于自有资金、质押股票贷款等方式。④如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，承诺人可选择与公司同时启动股价稳定措施或在公司措施实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产时再行启动上述措施。⑤若实施上述股份回购措施可能导致公司的股权分布不符合上市条件，为维护上市公司地位不受影响，承诺人将利用其董事长及控股股东的身份，促成公司董事会、股东大会根据法律、法规及《公司章程》的规定，视情况采取资本公积转增股本以使公司股本总额达到 4 亿股以上，并在该等董事会、股东大会相关议案上投赞成票。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如其未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果承诺人未履行上述承诺的，</p>	2013 年 12 月 18 日	上市之日起三年内	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件

		将在前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬及股东分红，同时承诺人持有的公司股份将不得转让，直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。			
	徐金富	关于股份锁定和持股意向的承诺：（1）除在公司首次公开发行股票时根据公司股东大会决议将持有的部分公司老股公开发售外，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本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）所持公司股份在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限承诺人拟减持公司股份的，其承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。	2013 年 12 月 18 日	上市之日起五年内	截至半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行。
	徐金富	股份锁定承诺期限届满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过承诺人直接和间接持有公司股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让承诺人持有的公司股份。承诺人申报离任六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占承诺人所持有公司股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2013 年 12 月 18 日	上市之日起五年后	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件
	徐金富	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，上述价格应做相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，承诺人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2013 年 12 月 18 日	上市后 6 个月内	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件
	徐金富	承诺不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行股份锁定和持股意向承诺，未履行股份锁定和持股意向承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向公司股东和社会公众投资者道歉，并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。若承诺人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归公司所有，承诺人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户。如果因承诺人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2013 年 12 月 18 日	上市后长期有效	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件
	徐金富	关于招股书有虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏的承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并且承诺人将依法购回	2013 年 12 月 18 日	上市后长期有效	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件

		<p>公司首次公开发行股票时其公开发售的股份。承诺人将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回公司首次公开发行股票时承诺人公开发售的股份。承诺人承诺按市场价格且不低于发行价格进行购回，如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则购回价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。公司上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。承诺人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	通联创业投资股份有限公司	<p>股份锁定承诺：严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前承诺人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。承诺人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，并自回购完成之日起自动延长持有股份的锁定期 3 个月。</p>	2013 年 12 月 18 日	上市之日起一年内	截至半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行。
	通联创业投资股份有限公司	<p>(1) 持股意向承诺：承诺人所持公司股份锁定期届满后两年内，承诺人有意向通过深圳证券交易所减持公司股份；在锁定期满后的 12 个月内，承诺人减持股份数量不超过其持有公司股份总数的 50%；在锁定期满后的 24 个月内，承诺人减持股份数量累计不超过其持有公司股份总数 80%，减持股份应符合相关法律、法规及深圳证券交易所规则的要求。减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；承诺人减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，且不低于首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律、法规及深圳证券交易所规则的要求。承诺人拟减持公</p>	2013 年 12 月 18 日	上市之日起三年内	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件

		<p>司股票的，将提前三个交易日通过公司进行公告，承诺人承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。(2) 若承诺人未履行股份锁定和持股意向承诺，其法定代表人将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果承诺人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，承诺人将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因承诺人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>徐金富</p>	<p>截至该承诺函出具之日，承诺人未投资于任何与公司存在拥有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与公司相同或类似的业务；承诺人与公司不存在同业竞争；承诺人承诺自身不会、并保证将促使其控制（包括直接控制和间接控制）的除公司及其控股子公司以外的其他子企业（以下称“其他子企业”）不开展对与公司生产经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。承诺人将不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东合法权益的经营活动。承诺人其他子企业高级管理人员将不兼任公司之高级管理人员；无论是由承诺人或承诺人其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与公司生产、经营有关的新技术、新产品，公司均有优先受让、生产的权利；承诺人或承诺人其他子企业如拟出售与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业在出售或转让有关资产或业务时给予公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；若发生上述情况，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知公司，并尽快提供公司合理要求的资料。公司可在接到通知后三十天内决定是否行使有关优先购买或生产权；如公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人承诺其自身、并保证将促使承诺人其他子企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务产生竞争的，承诺人自身、并保证将促使承诺人其他</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>截至半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好</p>

		子企业将按包括但不限于以下方式退出与公司的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的业务纳入到公司来经营；4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；5) 其他对维护公司权益有利的方式；承诺人确认该承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；承诺人确认该承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；如违反上述任何一项承诺，承诺人愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出；该承诺函自承诺人签字之日起生效，该承诺函所载上述各项承诺在承诺人作为公司股东期间及自承诺人不再为公司股东之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。			
	徐金富	关于规范关联交易的承诺：（1）尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。（2）遵守公司《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（公司上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司或其他股东的合法权益。（3）必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。（4）如因承诺人违反上述承诺造成公司或其他股东利益受损的，承诺人将承担全额赔偿责任。	2013 年 12 月 18 日	长期	截至半年报公告日，该项承诺处于承诺期内，正在履行，履行效果良好
	徐金富	关于社会保险及住房公积金规范缴纳的承诺：如日后公司因相关主管部门的要求需补缴相关社会保险及/或住房公积金，或因此导致其他损失，承诺人将承担该等补缴责任或损失。	2013 年 12 月 18 日	长期	截至半年报公告日，未触发承诺履行条件
承诺是否及时履行	是				

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	98,800,000	100.00%	-8,491,800				-8,491,800	90,308,200	75.00%
1、国家持股	0	0	0				0	0	0
2、国有法人持股	6,800,000	6.88%	-584,400				-584,400	6,215,600	5.16%
3、其他内资持股	92,000,000	93.12%	-7,907,400				-7,907,400	84,092,600	69.84%
其中：境内法人持股	10,000,000	10.12%	0				0	10,000,000	8.30%
境内自然人持股	82,000,000	83.00%	-7,907,400				-7,907,400	74,092,600	61.54%
二、无限售条件股份			30,105,000				30,105,000	30,105,000	25.00%
1、人民币普通股			30,105,000				30,105,000	30,105,000	25.00%
三、股份总数	98,800,000	100.00%	21,613,200				21,613,200	120,413,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司成功实现首次公开发行股票并上市，公开发行股票 3,010.50 万股，其中新股发行数量为 2,161.32 万股，老股转让数量为 849.18 万股，发行后，公司总股本为 12,041.32 万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]7 号”文核准，公司股票发行采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购向投资者定价发行相结合的方式进行，本次发行的股票数量为 3,010.50 万股，其中发行新股数量为 2,161.32 万股，老股转让数量为 849.18 万股。

经深圳证券交易所《关于广州天赐高新材料股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2014]31 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“天赐材料”，股票代码“002709”；本次公开发行的 3,010.50 万股股票于 2014 年 1 月 23 日起上市交易。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于 2014 年 1 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了新股发行登记，登记数量为 12,041.32 万股，其中有限售条件的股份为 9,030.82 万股，无限售条件的股份为 3,010.5 万股。

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2014年1月23日公开发行股票，公司净资产增加26,479.76万元，其中股本增加2,161.32万元，资本公积增加24,318.44万元。对最近一期每股收益、每股净资产的影响为：按发行前股份和扣除募集资金净额归属于上市公司股东的所有者权益计算的每股收益为0.30元，每股净资产为5.66元；按照发行后股份和归属于上市公司股东的所有者权益计算的每股收益为0.25元，每股净资产为6.85元；股份变动后每股收益减少0.05元，每股净资产增加1.19元。

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

公司于2014年1月23日公开发行普通股(A股)股票，总股数由9,880万股增加到12,041.32万股。公司净资产增加26,479.76万元，其中股本增加2,161.32万元，资本公积增加24,318.44万元。考虑股份变动因素，报告期末的资产负债率为15.77%；不考虑股份变动因素，报告期末的资产负债率为21.44%。

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		14,501 个		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
徐金富	境内自然人	44.68%	53,802,136	-5,998,200	53,802,136	0		
通联创业投资股份有限公司	境内非国有法人	8.30%	10,000,000	0	10,000,000	0	冻结	10,000,000
							质押	10,000,000
国信弘盛创业投资有限公司	国有法人	3.53%	4,255,765	-584,400	4,255,765	0		
林飞	境内自然人	2.45%	2,953,828	-277,800	2,953,828	0		
李兴华	境内自然人	2.38%	2,862,428	-269,200	2,862,428	0		
徐金林	境内自然人	2.34%	2,816,728	-264,900	2,816,728	0		
吴镇南	境内自然人	2.11%	2,542,200	-239,000	2,542,200	0		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.63%	1,959,835	+1,959,835	1,959,835	0		
林祥坚	境内自然人	1.10%	1,325,800	-124,700	1,325,800	0		
蔡振云	境内自然人	0.84%	1,007,780	-94,800	1,007,780	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1.徐金林为徐金富的弟弟；2.林飞为徐金富配偶之妹的配偶。		
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
中国工商银行股份有限公司—景顺长城中小盘股票型证券投资基金	447,103	人民币普通股	447,103
平安信托有限责任公司—金蕴 65 期（领富一号）集合资金信托	202,060	人民币普通股	202,060
中融国际信托有限公司—中融方正融金 1 号结构化证券投资集合资金信托计划	193,714	人民币普通股	193,714
全国社保基金四一三组合	189,721	人民币普通股	189,721
周桂兰	172,300	人民币普通股	172,300
湖南省信托有限责任公司—湘军彭大帅 2 号证券投资集合资金信托计划	168,354	人民币普通股	168,354
于传志	161,309	人民币普通股	161,309
华润深国投信托有限公司—智慧金 28 号集合资金信托计划	147,000	人民币普通股	147,000
陈宁川	130,000	人民币普通股	130,000
中国农业银行股份有限公司—景顺长城创业板精选股票型证券投资基金	125,879	人民币普通股	125,879
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	未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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)
徐金富	董事长	现任	59,800,336	0	5,998,200	53,802,136	0	0	0
陈汛武	董事、总经理	现任	480,000	0	41,300	438,700	0	0	0
顾 斌	董事、副总经理、 财务总监	现任	180,000	0	15,500	164,500	0	0	0
张利萍	董事、副总经理	现任	950,500	0	81,700	868,800	0	0	0
禚达燕	董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
项永旺	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
容敏智	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺春海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵建青	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
贺云鹏	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李兴华	监事	现任	3,131,628	0	269,200	2,862,428	0	0	0
施莉莎	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐三善	副总经理	现任	120,000	0	10,400	109,600	0	0	0
潘国忠	董事、董事会秘书	离任	630,000	0	54,200	575,800	0	0	0
裘炳毅	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨育农	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
田志伟	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	65,292,464	0	6,470,500	58,821,964	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
潘国忠	董事、董事会秘书	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满
裘炳毅	独立董事	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满

杨育农	独立董事	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满
田志伟	独立董事	任期满离任	2014 年 03 月 24 日	任期届满
禰达燕	董事、董事会秘书	被选举	2014 年 03 月 24 日	选举担任
贺春海	独立董事	被选举	2014 年 03 月 24 日	选举担任
容敏智	独立董事	被选举	2014 年 03 月 24 日	选举担任
赵建青	独立董事	被选举	2014 年 03 月 24 日	选举担任

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：广州天赐高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	172,637,775.80	76,954,058.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	34,377,077.32	31,306,055.28
应收账款	162,693,468.16	138,709,304.72
预付款项	11,176,143.83	11,183,661.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,134,605.61	5,388,884.45
买入返售金融资产		
存货	99,789,893.85	85,086,706.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,639,413.89	13,490,233.73

流动资产合计	553,448,378.46	362,118,904.22
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	282,652,453.16	323,777,784.60
在建工程	127,976,946.31	71,520,307.84
工程物资	3,173,803.44	2,438,781.23
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,759,103.22	27,125,936.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	717,956.49	645,572.77
递延所得税资产	4,487,670.06	4,486,155.48
其他非流动资产	2,679,040.09	3,572,409.00
非流动资产合计	448,446,972.77	433,566,947.27
资产总计	1,001,895,351.23	795,685,851.49
流动负债：		
短期借款	11,081,356.74	75,149,614.46
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	30,800,000.00	22,800,000.00
应付账款	72,595,447.47	88,145,857.35
预收款项	7,202,588.11	9,235,457.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,270,504.96	13,853,858.70

应交税费	6,113,930.90	6,721,344.85
应付利息	230,231.43	146,441.27
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	14,118,305.19	6,520,739.46
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	152,912,364.80	224,073,313.98
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	606,000.00	606,000.00
递延所得税负债	384,418.26	384,418.26
其他非流动负债	4,140,000.00	5,390,000.00
非流动负债合计	5,130,418.26	6,380,418.26
负债合计	158,042,783.06	230,453,732.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,413,200.00	98,800,000.00
资本公积	415,952,374.27	172,767,999.22
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	25,655,722.21	25,655,722.21
一般风险准备		
未分配利润	262,432,831.12	251,105,371.79
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	824,454,127.60	548,329,093.22
少数股东权益	19,398,440.57	16,903,026.03
所有者权益（或股东权益）合计	843,852,568.17	565,232,119.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,001,895,351.23	795,685,851.49

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

2、母公司资产负债表

编制单位：广州天赐高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	69,884,964.56	46,157,203.93
交易性金融资产		
应收票据	30,852,859.37	25,062,365.31
应收账款	143,591,209.48	123,760,339.19
预付款项	800,000.00	7,614,902.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	332,908,171.64	172,433,394.17
存货	47,975,043.99	40,095,436.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,666,275.54	1,572,454.89
流动资产合计	679,678,524.58	416,696,097.03
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	119,730,000.00	119,730,000.00
投资性房地产		
固定资产	54,814,108.34	56,641,358.27
在建工程	2,344,348.48	1,731,430.74
工程物资	132,298.24	656,949.55
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,970,527.38	8,312,878.88
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	572,181.49	481,947.77
递延所得税资产	3,370,480.33	3,370,480.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,933,944.26	190,925,045.54
资产总计	868,612,468.84	607,621,142.57
流动负债：		
短期借款	1,790,957.02	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	32,500,000.00	23,000,000.00
应付账款	46,014,397.39	33,839,384.00
预收款项	7,170,088.11	7,983,429.68
应付职工薪酬	5,442,648.03	9,379,766.13
应交税费	3,462,222.25	2,106,160.28
应付利息		
应付股利	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	8,004,318.31	1,767,508.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	105,884,631.11	109,576,248.89
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	384,418.26	384,418.26
其他非流动负债	3,050,000.00	2,700,000.00
非流动负债合计	3,434,418.26	3,084,418.26
负债合计	109,319,049.37	112,660,667.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,413,200.00	98,800,000.00
资本公积	415,896,918.52	172,712,543.47
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	25,655,722.21	25,655,722.21
一般风险准备		
未分配利润	197,327,578.74	197,792,209.74
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	759,293,419.47	494,960,475.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	868,612,468.84	607,621,142.57

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

3、合并利润表

编制单位：广州天赐高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	315,226,430.63	267,989,897.14
其中：营业收入	315,226,430.63	267,989,897.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,224,436.97	231,125,026.20
其中：营业成本	222,726,585.64	175,992,414.16
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	1,324,439.01	1,800,273.68
销售费用	20,061,890.76	14,855,314.18
管理费用	38,958,055.49	34,958,232.24
财务费用	40,514.16	2,316,911.77
资产减值损失	2,112,951.91	1,201,880.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	739,223.62	

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）	30,741,217.28	36,864,870.94
加：营业外收入	6,580,643.52	4,754,667.25
减：营业外支出	283,151.25	242,112.09
其中：非流动资产处置损失	111,662.98	77,129.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,038,709.55	41,377,426.10
减：所得税费用	5,153,855.68	6,056,517.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,884,853.87	35,320,909.08
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	29,389,439.33	33,968,199.88
少数股东损益	2,495,414.54	1,352,709.20
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.34
（二）稀释每股收益	0.25	0.34
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	31,884,853.87	35,320,909.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,389,439.33	33,968,199.88
归属于少数股东的综合收益总额	2,495,414.54	1,352,709.20

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

4、母公司利润表

编制单位：广州天赐高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	270,315,428.25	224,133,568.64
减：营业成本	215,331,244.91	159,378,764.57
营业税金及附加	899,535.27	1,445,308.57
销售费用	15,491,186.73	11,242,721.91
管理费用	21,487,100.83	19,729,131.52
财务费用	-940,791.65	907,038.59
资产减值损失	1,815,021.26	1,128,941.92
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）	533,205.52	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,765,336.42	30,301,661.56
加：营业外收入	4,208,338.22	4,011,277.51
减：营业外支出	270,911.10	229,112.08
其中：非流动资产处置损失	111,518.03	77,129.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,702,763.54	34,083,826.99
减：所得税费用	3,105,414.54	5,052,618.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,597,349.00	29,031,208.41
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	17,597,349.00	29,031,208.41

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

5、合并现金流量表

编制单位：广州天赐高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	230,433,018.17	207,564,349.71
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	9,648,127.69	10,020,954.33
经营活动现金流入小计	240,081,145.86	217,585,304.04
购买商品、接受劳务支付的现金	131,893,359.72	130,340,423.61
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	41,126,465.05	34,048,722.24
支付的各项税费	17,915,417.48	16,348,729.12
支付其他与经营活动有关的现金	39,928,857.85	26,355,540.07
经营活动现金流出小计	230,864,100.10	207,093,415.04
经营活动产生的现金流量净额	9,217,045.76	10,491,889.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	171,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	739,223.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,203.09	1,171,968.96
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	171,758,426.71	1,171,968.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,791,339.47	44,985,336.41
投资支付的现金	223,939,076.40	
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	271,730,415.87	44,985,336.41
投资活动产生的现金流量净额	-99,971,989.16	-43,813,367.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	274,236,312.00	
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	10,612,622.12	52,495,262.57
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	284,848,934.12	52,495,262.57
偿还债务支付的现金	74,682,944.84	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,012,352.81	16,234,911.11
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	6,883,435.06	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	99,578,732.71	46,234,911.11
筹资活动产生的现金流量净额	185,270,201.41	6,260,351.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	218,459.03	-106,262.73
五、现金及现金等价物净增加额	94,733,717.04	-27,167,389.72
加：期初现金及现金等价物余额	74,654,058.76	57,769,107.45
六、期末现金及现金等价物余额	169,387,775.80	30,601,717.73

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

6、母公司现金流量表

编制单位：广州天赐高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	204,327,836.24	171,187,439.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,853,605.36	6,731,167.90
经营活动现金流入小计	221,181,441.60	177,918,607.42
购买商品、接受劳务支付的现金	135,069,094.69	125,107,341.37
支付给职工以及为职工支付的现金	23,559,166.52	20,779,887.81
支付的各项税费	8,345,420.19	11,753,328.42
支付其他与经营活动有关的现金	197,454,468.57	28,467,173.53
经营活动现金流出小计	364,428,149.97	186,107,731.13
经营活动产生的现金流量净额	-143,246,708.37	-8,189,123.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	533,205.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	1,440.00	1,139,217.48

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	80,534,645.52	1,139,217.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,822,281.42	10,187,139.05
投资支付的现金	132,939,076.40	
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	136,761,357.82	10,187,139.05
投资活动产生的现金流量净额	-56,226,712.30	-9,047,921.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	274,236,312.00	
取得借款收到的现金	1,322,222.40	26,214,341.21
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	275,558,534.40	26,214,341.21
偿还债务支付的现金	29,533,330.38	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,115,583.82	15,668,911.11
支付其他与筹资活动有关的现金	6,883,435.06	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	53,532,349.26	35,668,911.11
筹资活动产生的现金流量净额	222,026,185.14	-9,454,569.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	224,996.16	-69,502.47
五、现金及现金等价物净增加额	22,777,760.63	-26,761,117.65
加：期初现金及现金等价物余额	43,857,203.93	46,786,526.85
六、期末现金及现金等价物余额	66,634,964.56	20,025,409.20

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州天赐高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	所有者权

	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	权益	益合计
一、上年年末余额	98,800,000.00	172,767,999.22			25,655,722.21		251,105,371.79		16,903,026.03	565,232,119.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	98,800,000.00	172,767,999.22			25,655,722.21		251,105,371.79		16,903,026.03	565,232,119.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,613,200.00	243,184,375.05					11,327,459.32		2,495,414.55	278,620,448.92
(一) 净利润							29,389,439.32		2,495,414.55	31,884,853.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							29,389,439.32		2,495,414.55	31,884,853.87
(三) 所有者投入和减少资本	21,613,200.00	243,184,375.05								264,797,575.05
1. 所有者投入资本	21,613,200.00	243,184,375.05								264,797,575.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-18,061,980.00			-18,061,980.00
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							-18,061,980.00			-18,061,980.00
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	120,413,200.00	415,952,374.27			25,655,722.21		262,432,831.11		19,398,440.58	843,852,568.17

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	98,800,000.00	172,767,999.22			20,537,828.55		189,717,512.64		13,575,902.67	495,399,243.08
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、本年初余额	98,800,000.00	172,767,999.22			20,537,828.55		189,717,512.64		13,575,902.67	495,399,243.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,117,893.66		61,387,859.15		3,327,123.36	69,832,876.17
(一) 净利润							81,325,752.81		3,327,123.36	84,652,876.17
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							81,325,752.81		3,327,123.36	84,652,876.17
(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					5,117,893.66	-19,937,893.66			-14,820,000.00
1. 提取盈余公积					5,117,893.66	-5,117,893.66			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-14,820,000.00			-14,820,000.00
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	98,800,000.00	172,767,999.22			25,655,722.21	251,105,371.79		16,903,026.03	565,232,119.25

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州天赐高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	98,800,000.00	172,712,543.47			25,655,722.21		197,792,209.74	494,960,475.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	98,800,000 .00	172,712,54 3.47			25,655,722 .21		197,792,20 9.74	494,960,47 5.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,613,200 .00	243,184,37 5.05					-464,631.0 0	264,332,94 4.05
（一）净利润							17,597,349 .00	17,597,349 .00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							17,597,349 .00	17,597,349 .00
（三）所有者投入和减少资本	21,613,200 .00	243,184,37 5.05						264,797,57 5.05
1. 所有者投入资本	21,613,200 .00	243,184,37 5.05						264,797,57 5.05
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-18,061,98 0.00	-18,061,98 0.00
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							-18,061,98 0.00	-18,061,98 0.00
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	120,413,20 0.00	415,896,91 8.52			25,655,722 .21		197,327,57 8.74	759,293,41 9.47

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	98,800,000 .00	172,712,54 3.47			20,537,828 .55		166,551,16 6.79	458,601,53 8.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	98,800,000 .00	172,712,54 3.47			20,537,828 .55		166,551,16 6.79	458,601,53 8.81
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					5,117,893. 66		31,241,042 .95	36,358,936 .61
（一）净利润							51,178,936 .61	51,178,936 .61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,178,936 .61	51,178,936 .61
（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					5,117,893. 66		-19,937,89 3.66	-14,820,00 0.00
1. 提取盈余公积					5,117,893. 66		-5,117,893. 66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,820,00 0.00	-14,820,00 0.00
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	98,800,000	172,712,54			25,655,722		197,792,20	494,960,47
	.00	3.47			.21		9.74	5.42

法定代表人：徐金富

主管会计工作负责人：顾斌

会计机构负责人：顾斌

三、公司基本情况

本公司系由广州市天赐高新材料科技有限公司（以下简称 天赐有限公司）于2007年11月23日整体变更成立。

天赐有限公司由徐金富、徐金林、林飞、李兴华共同出资设立，于2000年6月6日经广州市工商行政管理局核准登记，取得4401122000557号《企业法人营业执照》，注册资本为600万元，其中，徐金富出资510万元，出资比例85%；徐金林出资30万元，出资比例5%；林飞出资30万元，出资比例5%；李兴华出资30万元，出资比例5%。天赐有限公司成立时注册资本实收情况已经广州丰衡会计师事务所有限公司衡会（2000）验字第B1029号验资报告验证确认。

经2000年12月9日股东会决议，天赐有限公司增加注册资本800万元，由原股东同比例货币出资，增资后注册资本为1,400万元，注册资本实收情况已经广州市东方会计师事务所有限公司（2000）东验字第1017号验资报告验证确认。

经2003年2月18日股东会决议，天赐有限公司增加注册资本1,100万元，由原股东同比例货币出资，增资后注册资本为2,500万元，注册资本实收情况已经广州市东方会计师事务所有限公司（2003）东验字第061号验资报告验证确认。

经2004年3月12日股东会决议，天赐有限公司增加注册资本3,000万元，由原股东同比例货币出资，增资后注册资本为5,500万元，注册资本实收情况已经广州恒威会计师事务所有限公司恒验字（2004）第223号验资报告验证确认。

经2004年4月8日股东会决议，天赐有限公司增加注册资本2,500万元，由原股东同比例货币出资，增资后注册资本为8,000万元，注册资本实收情况已经广州市正大中信会计师事务所有限公司正信（2004）验字第0100号验资报告验证确认。

经2007年8月4日股东会决议，天赐有限公司原股东向新股东转让部分股权，转让完成后，天赐有限公司股东为21位自然人，注册资本为8,000万元。

2007年11月23日，经广州市工商行政管理局核准，天赐有限公司依法整体变更为股份有限公司，注册资本为8,000万元，注册资本实收情况已经北京京都会计师事务所有限责任公司北京京都验字（2007）062号验资报告验证确认。本公司取得注册号4401012048423号《企业法人营业执照》，总股本8,000万股，各股东持有股份及比例如下：

股东名称	股份	比例%
徐金富	59,100,336.00	73.87
林 飞	3,231,628.00	4.04
李兴华	3,131,628.00	3.91
徐金林	3,081,628.00	3.85
吴镇南	2,781,200.00	3.47
林祥坚	1,450,500.00	1.81
蔡振云	1,102,580.00	1.38
张利萍	950,500.00	1.19
苏 萌	700,000.00	0.88
李建军	700,000.00	0.88

潘国忠	630,000.00	0.79
毛世凤	560,000.00	0.70
陈汛武	480,000.00	0.60
李洪生	400,000.00	0.50
周 莉	340,000.00	0.43
吴志义	300,000.00	0.37
张若昕	280,000.00	0.35
张秋华	230,000.00	0.29
刘建生	230,000.00	0.29
董 华	200,000.00	0.25
黄泽霖	120,000.00	0.15
合 计	80,000,000.00	100

2010年6月10日，徐金富与苏萌签订股权转让协议，苏萌将其持有的本公司70万股股份转让给徐金富；侯毅与李建军、吴志义签订股权转让协议，李建军、吴志义将各自持有的本公司70万、30万股股份转让给侯毅。

经2010年第二次临时股东大会决议，本公司增发1,200万股，由通联创业投资股份有限公司（以下简称“通联创投”）、金旭龙、许励、顾斌、任少华、周顺武、陶兴法、徐三善、陈春财以货币认购，增发后注册资本为9,200万元，注册资本实收情况已经广州恒越会计师事务所有限公司（2010）恒验字第B1035号验资报告验证确认。

经2010年第三次临时股东大会决议，本公司增发680万股，由国信弘盛投资有限公司（以下简称“国信弘盛”）以货币认购，增发后注册资本为9,880万元，注册资本实收情况已经广州恒越会计师事务所有限公司（2010）恒验字第B1040号验资报告验证确认。

增发后，本公司取得注册号440101000105707《企业法人营业执照》，总股本9,880万股，各股东持有股份及比例如下：

股东名称	股 份	比例%
徐金富	59,800,336.00	60.53
通联创投	10,000,000.00	10.12
国信弘盛	6,800,000.00	6.88
林 飞	3,231,628.00	3.27
李兴华	3,131,628.00	3.17
徐金林	3,081,628.00	3.12
吴镇南	2,781,200.00	2.82
林祥坚	1,450,500.00	1.47
蔡振云	1,102,580.00	1.12
侯 毅	1,000,000.00	1.01
金旭龙	980,000.00	1.00
张利萍	950,500.00	0.96

潘国忠	630,000.00	0.64
毛世凤	560,000.00	0.57
陈汛武	480,000.00	0.49
李洪生	400,000.00	0.41
周莉	340,000.00	0.34
张若昕	280,000.00	0.28
张秋华	230,000.00	0.23
刘建生	230,000.00	0.23
董华	200,000.00	0.20
许励	200,000.00	0.20
顾斌	180,000.00	0.18
任少华	140,000.00	0.14
周顺武	140,000.00	0.14
黄泽霖	120,000.00	0.12
陶兴法	120,000.00	0.12
徐三善	120,000.00	0.12
陈春财	120,000.00	0.12
合计	98,800,000.00	100

经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)7号文核准,本公司向社会公众发行人民币普通股(A股)21,613,200股(每股面值1元),发行价为13.66元/股,截至2014年1月16日,本公司收到社会公众股东认缴股款295,236,312元。发行后,本公司股本变更为120,413,200元。注册资本实收情况已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)致同验字(2014)第110ZA0021号验资报告验证确认。

新股发行后,本公司已完成《企业法人营业执照》的变更,公司类型为股份有限公司(上市、自然人投资或控股),注册资本120,413,200元,各股东持有股份及比例如下:

股东名称	股份	比例%
徐金富	53,802,136.00	44.68
通联创投	10,000,000.00	8.30
国信弘盛	4,255,765.00	3.53
林飞	2,953,828.00	2.45
李兴华	2,862,428.00	2.38
徐金林	2,816,728.00	2.34
吴镇南	2,542,200.00	2.11
林祥坚	1,325,800.00	1.10
蔡振云	1,007,780.00	0.84

侯毅	914,000.00	0.76
金旭龙	895,700.00	0.74
张利萍	868,800.00	0.72
潘国忠	575,800.00	0.48
毛世凤	511,800.00	0.43
陈汛武	438,700.00	0.36
李洪生	365,600.00	0.30
周莉	310,700.00	0.26
张若昕	255,900.00	0.21
张秋华	210,200.00	0.18
刘建生	210,200.00	0.18
董华	182,800.00	0.15
许励	182,800.00	0.15
顾斌	164,500.00	0.14
任少华	127,900.00	0.11
周顺武	127,900.00	0.11
黄泽霖	109,600.00	0.09
陶兴法	109,600.00	0.09
徐三善	109,600.00	0.09
陈春财	109,600.00	0.09
全国社会保障基金理事会	1,959,835.00	1.63
社会公众股（A股）	30,105,000.00	25.00
合计	120,413,200.00	100

本公司所处行业为精细化工行业，主要从事个人护理品材料、锂离子电池材料及有机硅橡胶材料等精细化工新材料产品的研发、生产和销售。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设制造供应链、日化材料事业部、电池材料事业部、采购部、财务部、人力资源部、行政部、证券部、研究院等部门，拥有遂昌天赐高新材料科技有限公司、九江天赐高新材料有限公司、广州天赐有机硅科技有限公司、天津天赐高新材料有限公司等四家子公司。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他

有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本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06月30日的合并及公司财务状况以及2014年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

6、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

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

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

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

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

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

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

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损

失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

以成本计量的金融资产

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产

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

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

(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
无

11、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	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、包装物、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：一次摊销法

包装物的摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发

行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、投资性房地产

不适用

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。② 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5.00%	4.75-3.71
机器设备	5-10	5.00%	19.00-9.50
电子设备	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输设备	5-10	5.00%	19.00-9.50

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

每年都进行减值测试。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的

可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

不适用

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	直线法
锂盐技术许可使用权	10 年	直线法
财务及管理软件	2-5 年	直线法

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日，预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。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转为无形资产。

(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。

不满足资本化条件的开发支出计入当期损益。

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转为无形资产。

21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用

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) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司于资产负债

表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。销售商品为本公司现实收入的主要模式，在遵守上述一般原则的情况下，收入确认的具体方法如下：境内销售以商品发运并取得客户或承运人确认为时点，确认收入；出口销售以完成出口报关为时点，确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：① 收入的金额能够可靠地计量；② 相关的经济利益很可能流入企业；③ 交易的完工程度能够可靠地确定；④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

不适用

27、政府补助

(1) 类型

货币性资产的政府补助；与资产相关的政府补助

(2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22

号——金融工具确认和计量》规范的金融资产等。

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

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

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计的变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

报告期内，本公司不存在重大前期差错更正。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

报告期内，本公司不存在主要会计估计变更。

34、前期会计差错更正

不适用

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬：

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

重大会计判断和估计：

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3-5

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司	所得税税率
遂昌天赐	25%
九江天赐	15%
天赐有机硅	15%
天津天赐	25%

2、税收优惠及批文

本公司于2011年8月23日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201144000186号，有效期为三年。报告期内，本公司执行15%的企业所得税税率。

天赐有机硅于2014年5月28日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GF201344000307号，有效期三年。报告期内，本公司执行15%的企业所得税税率。

九江天赐于2012年11月7日取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR201236000049号，有效期三年，自2012年起执行15%的企业所得税率。

3、其他说明

不适用

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
遂昌天赐高新材料科技有限公司	全资	遂昌	化工	200000	精细化工产品生产、销售	2,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
九江天赐高新材料有限公司	全资	九江	化工	100000	精细化工产品生产、销售	100,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00
广州天赐有机硅科技有限公司	控股	广州	化工	110000	精细化工产品生产、销售	6,930,000.00	0.00	63.00%	63.00%	是	19,398,440.57	0.00	0.00
天津天赐高新材料有限公司	控股	天津	化工	600000	精细化工产品生产、销售	10,800,000.00	0.00	90.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：不适用。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

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

不适用

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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

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

不适用

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

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	28,381.66	--	--	55,166.47
人民币	--	--	28,381.66	--	--	55,166.47
银行存款：	--	--	136,858,816.58	--	--	74,598,892.29
人民币	--	--	133,571,014.02	--	--	69,730,627.99
美元	534,232.91	6.15425	3,287,802.56	798,481.90	6.0969	4,868,264.30
其他货币资金：	--	--	35,750,577.56	--	--	2,300,000.00
人民币	--	--	35,750,577.56	--	--	2,300,000.00
合计	--	--	172,637,775.80	--	--	76,954,058.76

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：不适用。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(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	34,237,877.32	27,336,373.64
商业承兑汇票	139,200.00	3,969,681.64
合计	34,377,077.32	31,306,055.28

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用。

(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

不适用

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
单位 1	2014 年 01 月 09 日	2014 年 07 月 09 日	2,500,000.00	
单位 2	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 28 日	2,000,000.00	
单位 3	2014 年 03 月 24 日	2014 年 09 月 24 日	1,800,000.00	
单位 4	2014 年 04 月 30 日	2014 年 10 月 10 日	1,800,000.00	
单位 5	2014 年 03 月 05 日	2014 年 09 月 05 日	1,667,896.50	
合计	--	--	9,767,896.50	--

单位 1、单位 3、单位 4 为直接出票单位，系公司客户；单位 2、单位 5 为客户背书票据的出票单位。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：不适用。

4、应收股利

不适用

5、应收利息**(1) 应收利息**

不适用

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

无

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	173,184,713.45	100.00%	10,491,245.29	6.06%	147,517,831.71	100.00%	8,808,526.99	5.97%
组合小计	173,184,713.45	100.00%	10,491,245.29	6.06%	147,517,831.71	100.00%	8,808,526.99	5.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%				
合计	173,184,713.45	--	10,491,245.29	--	147,517,831.71	--	8,808,526.99	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：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	169,117,885.54	97.65%	8,455,894.27	142,351,849.00	96.49%	7,117,592.45
1 年以内小计	169,117,885.54	97.65%	8,455,894.27	142,351,849.00	96.49%	7,117,592.45
1 至 2 年	1,516,333.12	0.88%	303,266.62	3,202,377.71	2.17%	640,475.54
2 至 3 年	1,027,704.79	0.59%	513,852.40	1,734,750.00	1.18%	867,375.00
3 年以上	1,522,790.00	0.88%	1,218,232.00	228,855.00	0.16%	183,084.00
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00			
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00			
5 年以上	0.00	0.00%	0.00			
合计	173,184,713.45	--	10,491,245.29	147,517,831.71	--	8,808,526.99

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
应收账款转回	收到货款	货款收回可能性很小	0.00	91,453.50
合计	--	--	0.00	--

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：不适用。

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：不适用。

(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
湖北随州方正能源实业有限公司等 6 家公司	货款	2014 年 1-6 月	120,433.28	欠款时间较长,无法收回	否
合计	--	--	120,433.28	--	--

(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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	非关联方	14,095,936.05	1 年以内	8.14%
客户 2	非关联方	8,203,700.00	1 年以内	4.74%
客户 3	非关联方	7,929,520.62	1 年以内	4.58%
客户 4	非关联方	7,921,000.00	1 年以内	4.57%
客户 5	非关联方	6,923,461.84	1 年以内	4.00%
合计	--	45,073,618.51	--	26.03%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(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

不适用

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	7,915,959.91	100.00%	781,354.30	9.87%	5,768,984.92	100.00%	380,100.47	6.59%
组合小计	7,915,959.91	100.00%	781,354.30	9.87%	5,768,984.92	100.00%	380,100.47	6.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%				
合计	7,915,959.91	--	781,354.30	--	5,768,984.92	--	380,100.47	--

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	6,061,097.01	76.57%	303,054.85	5,540,027.72	96.04%	276,997.63
1 年以内小计	6,061,097.01	76.57%	303,054.85	5,540,027.72	96.04%	276,997.63
1 至 2 年	1,641,521.51	20.74%	328,304.30	127,039.20	2.20%	25,407.84
2 至 3 年	121,531.89	1.54%	60,765.95	17,570.00	0.30%	8,785.00
3 年以上	91,809.50	1.15%	89,229.20	84,348.00	1.46%	68,910.00
合计	7,915,959.91	--	781,354.30	5,768,984.92	--	380,100.47

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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
广东省石油化工建设集团公司	非关联方	3,030,000.00	1 年以内	38.28%
天津汇稳投资有限公司	非关联方	1,438,624.00	1 年以内	18.17%
王盛	公司员工	200,000.00	1 年以内	2.53%

九江市安全生产监督管理局	非关联方	100,000.00	1 年以内	1.26%
贺盼雨	公司员工	97,000.00	1 年以内	1.23%
合计	--	4,865,624.00	--	61.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(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

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

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	9,466,570.14	84.70%	5,830,546.70	52.13%
1 至 2 年	245,441.56	2.20%	3,033,114.36	27.12%
2 至 3 年	21,245.73	0.19%	400,000.00	3.58%
3 年以上	1,442,886.40	12.91%	1,920,000.00	17.17%
合计	11,176,143.83	--	11,183,661.06	--

(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
单位 1	非关联方	1,050,600.00	1 年以内	货未到
单位 2	非关联方	789,000.00	1 年以内	货未到
单位 3	非关联方	671,861.00	1 年以内	项目未完成、发票未到

单位 4	非关联方	390,211.13	1 年以内	货未到
单位 5	非关联方	310,658.20	1 年以内	货未到
合计	--	3,212,330.33	--	--

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

单位1、单位2、单位4、单位5均为公司供应商，单位3为公司软件服务提供商。

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	50,079,006.96		50,079,006.96	42,048,076.43		42,048,076.43
在产品	4,504,012.24		4,504,012.24	4,945,695.74		4,945,695.74
库存商品	42,128,300.56		42,128,300.56	35,074,040.87		35,074,040.87
周转材料	3,078,574.09		3,078,574.09	3,018,893.18		3,018,893.18
合计	99,789,893.85		99,789,893.85	85,086,706.22		85,086,706.22

(2) 存货跌价准备

不适用

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待认证增值税进项税	212,346.49	2,100,631.85
待抵扣增值税进项税	15,427,067.40	11,389,601.88
委托理财	50,000,000.00	0.00

合计	65,639,413.89	13,490,233.73
----	---------------	---------------

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(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

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

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：	427,432,724.79	8,160,971.56		40,176,702.66	395,416,993.69
其中：房屋及建筑物	119,451,336.31	329,314.82		2,656,148.45	117,124,502.68
机器设备	259,888,856.62	5,789,421.73		34,790,170.69	230,888,107.66
运输工具	6,401,806.25	632,178.39		484,660.00	6,549,324.64
其他设备	41,690,725.61	1,410,056.62		2,245,723.52	40,855,058.71
--	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：	103,654,940.19		17,315,444.70	8,205,844.36	112,764,540.53
其中：房屋及建筑物	21,896,664.30		2,980,094.04	419,345.86	24,457,412.48
机器设备	63,079,011.11		11,721,951.92	7,085,224.07	67,715,738.96
运输工具	2,711,659.30		365,874.39	460,427.00	2,617,106.69
其他设备	15,967,605.48		2,247,524.35	240,847.43	17,974,282.40
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	323,777,784.60	--			282,652,453.16
其中：房屋及建筑物	97,554,672.01	--			92,667,090.20

机器设备	196,809,845.51	--	163,172,368.70
运输工具	3,690,146.95	--	3,932,217.95
其他设备	25,723,120.13	--	22,880,776.31
五、固定资产账面价值合计	323,777,784.60	--	282,652,453.16
其中：房屋及建筑物	97,554,672.01	--	92,667,090.20
机器设备	196,809,845.51	--	163,172,368.70
运输工具	3,690,146.95	--	3,932,217.95
其他设备	25,723,120.13	--	22,880,776.31

本期折旧额 17,315,444.70 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,971,795.52 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

固定资产说明

固定资产原值减少的原因是：其中3052.80万元是由于固定资产技改，将固定资产原值和累计折旧转销，固定资产账面价值转入在建工程。

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
九江新建项目	101,234,015.67		101,234,015.67	69,586,878.98		69,586,878.98
广州生产线改造	1,144,479.11		1,144,479.11	1,113,180.25		1,113,180.25
九江项目技改	24,293,524.90		24,293,524.90	187,742.48		187,742.48
其他工程	1,304,926.63		1,304,926.63	632,506.13		632,506.13
合计	127,976,946.31		127,976,946.31	71,520,307.84		71,520,307.84

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
公用项目		3,355,131.69	5,931,096.88	391,566.68								8,894,661.89
6,000t/a 锂电池和动力电池材料项目(二期)	109,640,000.00	12,769,693.01	15,817,588.27			95.00%	部分投产				IPO 筹集	28,587,281.28
氨基酸项目	17,000,000.00	6,169,579.74	1,516,325.20			98.00%	部分投产				自筹	7,685,904.94
3,000t/a 水溶性聚合物树脂材料项目	49,330,000.00	31,377,796.16	4,088,584.83			80.00%	试产				IPO 筹集	35,466,380.99
1,000t/a 锂离子电池电解质材料项目	74,770,000.00	15,659,448.48	608,870.29			22.00%	购置设备				IPO 筹集	16,268,318.77
新型电解质项目	5,000,000.00	187,742.48	24,105,782.42			12.00%	设计				自筹	24,293,524.90
日化新材料项目	22,850,000.00	255,229.90	4,076,237.90			19.00%	完成基建				自筹	4,331,467.80

合计	278,590,000.00	69,774,621.46	56,144,485.79	391,566.68		--	--			--	--	125,527,540.57
----	----------------	---------------	---------------	------------	--	----	----	--	--	----	----	----------------

在建工程项目变动情况的说明：

新型电解质项目本期增加 2,410.58 万元，主要原因为技改，而将部分固定资产账面净值转至在建工程科目。

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料及设备	2,438,781.23	14,418,541.99	13,683,519.78	3,173,803.44
合计	2,438,781.23	14,418,541.99	13,683,519.78	3,173,803.44

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

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	32,598,068.39	206,000.00	145,299.15	32,658,769.24
天赐高新土地使用权	5,974,500.00	0.00	0.00	5,974,500.00
有机硅土地使用权	6,039,745.00	0.00	0.00	6,039,745.00
九江天赐土地使用权	15,421,060.00	0.00	0.00	15,421,060.00
锂盐技术许可使用费	4,522,373.48	0.00	0.00	4,522,373.48
财务软件	640,389.91	206,000.00	145,299.15	701,090.76
二、累计摊销合计	5,472,132.04	516,285.27	88,751.29	5,899,666.02
天赐高新土地使用权	1,385,282.16	59,745.00	0.00	1,445,027.16
有机硅土地使用权	935,568.85	60,397.44	0.00	995,966.29
九江天赐土地使用权	1,747,091.39	154,210.62	0.00	1,901,302.01
锂盐技术许可使用费	904,474.70	226,058.64	0.00	1,130,533.34
财务软件	499,714.94	15,873.57	88,751.29	426,837.22
三、无形资产账面净值合计	27,125,936.35	-310,285.27	56,547.86	26,759,103.22
天赐高新土地使用权	4,589,217.84	-59,745.00	0.00	4,529,472.84
有机硅土地使用权	5,104,176.15	-60,397.44	0.00	5,043,778.71
九江天赐土地使用权	13,673,968.61	-154,210.62	0.00	13,519,757.99
锂盐技术许可使用费	3,617,898.78	-226,058.64	0.00	3,391,840.14
财务软件	140,674.97	190,126.43	56,547.86	274,253.54
四、减值准备合计	0.00			
天赐高新土地使用权	0.00			
有机硅土地使用权	0.00			
九江天赐土地使用权	0.00			
锂盐技术许可使用费	0.00			
财务软件	0.00			
无形资产账面价值合计	27,125,936.35	-310,285.27	56,547.86	26,759,103.22
天赐高新土地使用权	4,589,217.84	-59,745.00	0.00	4,529,472.84
有机硅土地使用权	5,104,176.15	-60,397.44	0.00	5,043,778.71
九江天赐土地使用权	13,673,968.61	-154,210.62	0.00	13,519,757.99
锂盐技术许可使用费	3,617,898.78	-226,058.64	0.00	3,391,840.14

财务软件	140,674.97	190,126.43	56,547.86	274,253.54
------	------------	------------	-----------	------------

本期摊销额 516,285.27 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

不适用

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
装修及改造支出	645,572.77	167,600.00	95,216.28		717,956.49	
合计	645,572.77	167,600.00	95,216.28		717,956.49	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,694,306.13	1,381,710.31
待抵扣已核销的坏账	699,945.60	699,945.60
应付职工薪酬	1,281,869.10	1,406,964.92
递延收益	621,000.00	808,500.00
未实现内部销售损益	98,134.65	98,134.65
预提费用	90,900.00	90,900.00
无形资产摊销	1,514.58	
小计	4,487,670.06	4,486,155.48
递延所得税负债：		
无形资产账面价值大于其计税基础	384,418.26	384,418.26
小计	384,418.26	384,418.26

未确认递延所得税资产明细：不适用。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：不适用。

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		
无形资产账面价值大于其计税基础	2,562,788.40	2,562,788.40
小计	2,562,788.40	2,562,788.40
可抵扣差异项目		
坏账准备	11,272,599.59	9,188,627.46
待抵扣已核销的坏账	4,666,304.00	4,666,304.00
应付职工薪酬	8,545,794.00	9,379,766.13
递延收益	4,140,000.00	5,390,000.00
未实现内部销售损益	654,230.97	654,230.97
预提费用	606,000.00	606,000.00
无形资产摊销	10,097.20	
小计	29,895,025.76	29,884,928.56

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	4,487,670.06	29,895,025.76	4,486,155.48	29,884,928.56
递延所得税负债	384,418.26	2,562,788.40	384,418.26	2,562,788.40

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：不适用。

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	9,188,627.46	2,112,951.91	-91,453.50	120,433.28	11,272,599.59
十二、无形资产减值准备	0.00				

合计	9,188,627.46	2,112,951.91	-91,453.50	120,433.28	11,272,599.59
----	--------------	--------------	------------	------------	---------------

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
工程及设备预付款	2,679,040.09	3,572,409.00
合计	2,679,040.09	3,572,409.00

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	0.00	30,000,000.00
抵押及保证借款	11,081,356.74	45,149,614.46
合计	11,081,356.74	75,149,614.46

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,800,000.00	22,800,000.00
合计	30,800,000.00	22,800,000.00

下一会计期间将到期的金额 22,500,000.00 元。

应付票据的说明：

下一会计期间指第三季度。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
账龄 1 年以内	66,075,493.10	84,378,121.81
账龄 1 至 2 年	3,045,193.32	2,178,646.59
账龄 2 至 3 年	2,904,701.25	819,712.52
账龄 3 年以上	570,059.80	769,376.43
合计	72,595,447.47	88,145,857.35

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
账龄 1 年以内	7,202,588.11	9,139,310.82
账龄 1 至 2 年		96,147.07
合计	7,202,588.11	9,235,457.89

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

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	13,853,858.70	32,716,678.52	37,562,935.73	9,007,601.49
二、职工福利费		1,905,567.28	1,820,427.28	85,140.00
三、社会保险费		3,531,793.39	3,531,793.39	
四、住房公积金		972,457.00	972,457.00	
六、其他		210,695.50	32,932.03	177,763.47
合计	13,853,858.70	39,337,191.69	43,920,545.43	9,270,504.96

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 177,763.47 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：无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,469,539.36	1,624,600.83
消费税	0.00	
营业税	5,317.65	7,412.65
企业所得税	2,025,675.57	3,881,648.65
个人所得税	1,695,338.91	177,902.26
城市维护建设税	102,860.64	222,838.17
房产税	80,185.33	110,734.53
印花税	45,775.99	41,921.93
教育费附加费	74,309.98	160,501.50
水利基金	0.00	1,310.28
防洪费	486,322.66	363,869.24
土地使用税	128,604.81	128,604.81
合计	6,113,930.90	6,721,344.85

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	230,231.43	146,441.27

合计	230,231.43	146,441.27
----	------------	------------

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
通联创投	1,500,000.00	1,500,000.00	股权被冻结
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	--

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
账龄 1 年以内	8,082,331.13	3,612,357.27
账龄 1 至 2 年	3,232,791.70	1,442,895.48
账龄 2 至 3 年	1,386,193.69	221,232.63
账龄 3 年以上	1,416,988.67	1,244,254.08
合计	14,118,305.19	6,520,739.46

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	606,000.00			606,000.00
合计	606,000.00			606,000.00

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

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

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—政府补助	4,140,000.00	5,390,000.00
合计	4,140,000.00	5,390,000.00

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
大功率 LED 用高折光率有机硅封装材料研究及应用项目	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
高压、超高压输变电网的液体硅橡胶制备关键技术研究开发项目	600,000.00		600,000.00			与收益相关
车用大规模锂离子动力电池研发及产业化项目	1,350,000.00				1,350,000.00	与收益相关
广州市动力锂电池功能材料重点实验室项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
高压、超高压输变电网用注射成型液体硅橡胶材料研究与产业化项目	800,000.00				800,000.00	与收益相关
电动汽车用磷酸铁锂动力电池电解液研究与产业化项目	350,000.00		350,000.00			与收益相关
绿色环保型有机硅季铵盐纺织用抗菌剂产品的开发与产业化关键技术项目	200,000.00				200,000.00	与收益相关
有机硅季铵盐表面活性剂分子设计及其绿色合成关键技术研究	90,000.00				90,000.00	与收益相关
动力锂离子电池耐高压电解液的开发与产业项目		700,000.00			700,000.00	与收益相关
合计	5,390,000.00	700,000.00	1,950,000.00	0.00	4,140,000.00	--

(1) 根据黄埔区科技和信息化局、黄埔区财政局埔科信通(2012)1号文, 天赐有机硅收到“大功率LED用高折光率有机硅封装材料研究及应用项目”经费100万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期全部结转营业外收入。

(2) 根据广州市科技和信息化局、广州市财政局穗科信字(2012)213号文, 天赐有机硅收到“高压、超高压输变电电网的液体硅橡胶制备关键技术研究开发项目”经费60万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期全部结转营业外收入。

(3) 根据广州市财政局穗财教(2012)301号文, 本公司收到“车用大规模锂离子动力电池研发及产业化项目”经费135万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期未结转营业外收入。

(4) 根据广州市科技和信息化局、广州市财政局穗科信字(2013)163号文, 本公司收到“广州市动力锂电池功能材料重点实验室项目”经费100万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期未结转营业外收入。

(5) 根据广州市财政局、广州市科技和信息化局穗财教(2012)319号文, 天赐有机硅收到“高压、超高压输变电电网用注射成型液体硅橡胶材料研发与产业化项目”经费80万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期未结转营业外收入。

(6) 根据广州市黄埔区科技和信息化局、广州市黄埔区财政局粤科规划字(2011)167号文, 本公司收到“电动汽车用磷酸铁锂动力电池电解液研究与产业化项目”经费35万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期全部结转营业外收入。

(7) 根据广州市科技和信息化局、广州市财政局穗科信字(2013)161号文, 天赐有机硅收到“绿色环保型有机硅季铵盐纺织用抗菌剂产品的开发及产业化关键技术项目”经费20万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期未结转营业外收入。

(8) 根据广州市科技和信息化局、广州市财政局粤财教(2012)393号文, 天赐有机硅收到“有机硅季铵盐表面活性剂分子设计及其绿色合成关键技术研究”经费9万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期未结转营业外收入。

(9) 根据广州市黄埔区科技和信息化局、广州市黄埔区财政局信通(2014)2号文, 本公司收到“动力锂离子电池耐高压电解液的开发与产业项目”经费70万元, 计入递延收益, 根据项目情况, 本期未结转营业外收入。

47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	98,800,000.00	21,613,200.00				21,613,200.00	120,413,200.00

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

经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)7号文核准, 本公司向社会公众发行人民币普通股(A股)21,613,200股(每股面值1元), 发行价为13.66元/股, 截至2014年1月16日, 本公司收到社会公众股东认缴股款295,236,312元。发行后, 本公司股本变更为120,413,200元。注册资本实收情况已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)致同验字(2014)第110ZA0021号验资报告验证确认。

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

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）	172,712,543.47	243,184,375.05		415,896,918.52
其他资本公积	55,455.75			55,455.75
合计	172,767,999.22	243,184,375.05		415,952,374.27

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	25,655,722.21			25,655,722.21
合计	25,655,722.21			25,655,722.21

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	251,105,371.79	--
调整后年初未分配利润	251,105,371.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,389,439.33	--
应付普通股股利	18,061,980.00	
期末未分配利润	262,432,831.12	--

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	314,396,684.45	267,103,558.72
其他业务收入	829,746.18	886,338.42
营业成本	222,726,585.64	175,992,414.16

(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
精细化工行业	314,396,684.45	222,141,688.64	267,103,558.72	175,536,740.47
合计	314,396,684.45	222,141,688.64	267,103,558.72	175,536,740.47

(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
个人护理品材料产品	188,431,767.42	134,959,316.01	155,149,948.53	105,927,246.57
锂离子电池材料产品	81,653,888.76	55,942,158.51	66,135,455.70	36,990,174.92
有机硅橡胶材料产品	44,311,028.27	31,240,214.12	45,818,154.49	32,619,318.98
合计	314,396,684.45	222,141,688.64	267,103,558.72	175,536,740.47

(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	251,528,407.95	178,977,046.50	216,312,302.37	141,458,863.14
境外	62,868,276.50	43,164,642.14	50,791,256.35	34,077,877.33
合计	314,396,684.45	222,141,688.64	267,103,558.72	175,536,740.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	22,969,691.28	7.29%
客户 2	16,477,092.48	5.23%
客户 3	11,322,649.41	3.59%
客户 4	10,216,334.36	3.24%
客户 5	7,562,117.06	2.40%
合计	68,547,884.59	21.75%

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	41,767.30	55,371.09	
城市维护建设税	744,349.97	1,013,083.73	
教育费附加	538,321.74	731,818.86	
合计	1,324,439.01	1,800,273.68	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
车辆、运输费	8,791,058.94	5,236,622.63
工资及福利	5,041,275.21	3,920,897.21
差旅费	2,052,909.59	1,832,495.53
展览宣传费	1,142,755.33	1,160,703.84
邮寄费	310,832.34	600,234.04

其他	2,723,059.35	2,104,360.93
合计	20,061,890.76	14,855,314.18

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	13,825,904.07	14,933,355.48
工资及福利	13,315,299.73	11,328,286.32
办公费	2,729,287.18	3,341,887.96
折旧及摊销	1,617,423.08	1,710,746.79
质检环评及审计	1,785,003.67	715,391.43
证券发行费用	2,856,787.84	147,711.80
其他	2,828,349.92	2,780,852.46
合计	38,958,055.49	34,958,232.24

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,170,831.07	2,166,535.88
减：利息收入	1,050,331.64	277,094.96
汇兑损失	-252,516.09	287,305.07
手续费	172,530.82	140,165.78
合计	40,514.16	2,316,911.77

60、公允价值变动收益

不适用

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
可供出售金融资产等取得的投资收益	739,223.62	
合计	739,223.62	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

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	2,112,951.91	1,201,880.17
合计	2,112,951.91	1,201,880.17

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		203,020.63	
其中：固定资产处置利得		203,020.63	
政府补助	5,969,100.00	4,324,813.88	
赔偿收入	107,611.00	164,492.00	
上市费用进项税	349,811.46	0.00	
其他	154,121.06	62,340.74	
合计	6,580,643.52	4,754,667.25	

(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
湖口县科技局下拨的市级协同创新一般项目《六氟磷酸锂电解质产业化开发》科技三项费专项基金	90,000.00		与收益相关	是

湖口县就业劳动局 2013 年大专生见习综合保险补贴	6,900.00		与收益相关	是
湖口县就业劳动局大学生见习补贴	66,800.00		与收益相关	是
湖口县科技局高新技术企业申报补助及县级科	10,000.00		与收益相关	是
湖口县财政局培训补贴资金	75,400.00		与收益相关	是
2013 年广州市自主品牌国际化发展资金	20,000.00		与收益相关	是
博士后工作站项目资金	150,000.00		与收益相关	是
2012 年黄埔区战略性新兴产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关	是
广州市知识产权局第二届市专利奖优秀奖	100,000.00		与收益相关	是
广州市人民政府金融工作办公室拨付上市公司补贴	3,000,000.00		与收益相关	是
大功率 LED 用高折光率有机硅封装材料研究及应用项目	1,000,000.00		与收益相关	是
高压、超高压输变电网的液体硅橡胶制备关键技术研究开发项目	600,000.00		与收益相关	是
电动汽车用磷酸铁锂离子电池电解液研究与产业化项目经费	350,000.00	3,000,000.00	与收益相关	是
广州市经贸局民营企业奖励资金		650,000.00	与收益相关	是
2011 年黄埔区企业技改创新补助		350,000.00	与收益相关	是
广州市加快吸收培养高层次人才补助		150,000.00	与收益相关	是
2012 年中央资助向国外申请专利专项资金		104,500.00	与收益相关	是
2011 年度广州市中小企业国际市场开拓补助		23,500.00	与收益相关	是
广州市黄埔区专利配套资助奖励		3,000.00	与收益相关	是
第一批企业出口增量贴息资金		18,446.00	与收益相关	是
湖口县劳动就业局大学生见习补贴		20,650.00	与收益相关	是
出口信用保险专项资金		4,717.88	与收益相关	是
合计	5,969,100.00	4,324,813.88	--	--

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
非流动资产处置损失合计	111,662.98	77,129.32	
其中：固定资产处置损失	111,662.98	77,129.32	
对外捐赠	5,000.00	13,000.00	

出口运费结算差异	149,300.81	151,777.86	
其他	17,187.46	204.91	
合计	283,151.25	242,112.09	

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	5,152,341.10	6,295,506.85
递延所得税调整	1,514.58	-238,989.83
合计	5,153,855.68	6,056,517.02

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	29,389,439.33	81,325,752.81	63,064,375.54	46,090,573.46
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,318,356.03	20,775,301.24	4,494,534.90	7,644,693.14
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	24,071,083.30	60,550,451.57	58,569,840.64	38,445,880.32
期初股份总数	S0	98,800,000.00	98,800,000.00	98,800,000.00	98,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		--	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（1）	Si	21,613,200.00	--	--	--
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	Mi	5	--	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数（2）	Si		--	--	--
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	Mi		--	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj		--	--	--
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	Mj		--	--	--
报告期缩股数	Sk		--	--	--

报告期月份数	M0	6	6	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+Si^*Mi/M_0-Sj^*Mj/M_0-Sk$	116,811,000.00	98,800,000.00	98,800,000.00	98,800,000.00

67、其他综合收益

不适用

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
利息收入	1,549,922.20
押金及往来款	754,705.95
政府补助	4,719,100.00
收回银行承兑汇票及信用证保证金	2,300,000.00
其他	324,399.54
合计	9,648,127.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	32,901,016.22
押金及往来款	3,777,841.63
支付银行承兑汇票及信用证保证金	3,250,000.00
合计	39,928,857.85

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介机构费用	6,883,435.06
合计	6,883,435.06

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	31,884,853.87	35,320,909.08
加：资产减值准备	2,112,951.91	1,201,880.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,315,444.70	14,109,733.71
无形资产摊销	516,285.27	566,551.74
长期待摊费用摊销	95,216.28	58,107.62
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）	111,662.98	-125,891.31
财务费用（收益以“-”号填列）	-168,725.93	2,272,798.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-739,223.62	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,514.58	-238,989.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,703,187.63	-8,752,458.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,736,531.54	-18,576,633.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,529,814.05	-15,344,119.46
经营活动产生的现金流量净额	9,217,045.76	10,491,889.00
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	169,387,775.80	30,601,717.73
减：现金的期初余额	74,654,058.76	57,769,107.45
现金及现金等价物净增加额	94,733,717.04	-27,167,389.72

(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

不适用

(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	169,387,775.80	74,654,058.76
其中：库存现金	28,381.66	55,166.47
可随时用于支付的银行存款	136,858,816.58	74,598,892.29
可随时用于支付的其他货币资金	32,500,577.56	
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	169,387,775.80	74,654,058.76

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

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

不适用

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

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

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 (万元)	持股 比例	表决权 比例	组织机构 代码
遂昌天赐高 新材料科技	全资	有限责任	遂昌市	李兴华	化工	200	100.00%	100.00%	66516113-2

有限公司									
九江天赐高新材料有限公司	全资	有限责任	九江市	徐金富	化工	10,000	100.00%	100.00%	66747305-X
广州天赐有机硅科技有限公司	控股	有限责任	广州市	林祥坚	化工	1,100	63.00%	63.00%	73718726-0
天津天赐高新材料有限公司	控股	有限责任	天津市	徐金富	化工	6,000	90.00%	100.00%	07960475-4

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

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
广州市天赐三和环保工程有限公司	相同的控股股东	73294039-9
广州市汉普医药有限公司	转让后有相同的控股股东，之前为子公司	74358292-9
广州康乔汉普药业有限公司	相同的控股股东	78607240-0
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(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
天赐有机硅	汉普医药	房屋	2014年01月01日	2014年12月31日	双方协议	12,000.00

天赐有机硅	康乔汉普	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	双方协议	30,000.00
天赐有机硅	正青汉普	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	双方协议	12,000.00

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
汉普医药	公司	场地及设备	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	双方协议	236,180.35

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：不适用。

上市公司应付关联方款项：不适用。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

1、2013年11月6日，九江天赐硫酸灌区的施工中发生重大安全事故，施工方广东石油化工建设集团公司3名施工人员在事故中死亡。经九江市安全生产监督管理局等有关部门调查，初步认定事故主要原因为广东石油化工建设集团施工人员违规作业，截至报告披露日，事故调查尚未结束。

2、截至2014年6月30日，天赐有机硅以部分房屋建筑物为九江天赐929.04万元短期借款、本公司179.10万元短期借款及本公司开立的折合为人民币418.77万元的信用证提供抵押担保，该借款同时由本公司提供保证担保。

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

其他或有负债及其财务影响：无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

截至2014年6月30日，本公司为购买进口设备及原材料已开立但尚未支付的信用证折合为人民币418.77万元。

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

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

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

.本公司第三届董事会第四次会议通过《关于收购控股子公司少数股权的议案》，拟以自有资金29,244,541元收购伟盛贤

易有限公司持有的公司控股子公司广州天赐有机硅科技有限公司37%股权。截至报告披露日，本次收购已完成。

截至报告披露日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

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					
3.贷款和应收款	15,171,869.14			1,113,243.94	22,264,878.87
金融资产小计	15,171,869.14			1,113,243.94	22,264,878.87
金融负债	4,152,324.54				6,552,474.67

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

无

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：账龄组合	149,957,519.60	98.28%	8,996,598.65	6.00%	131,351,852.94	100.00%	7,591,513.75	5.78%
关联组合	2,630,288.53	1.72%						
组合小计	152,587,808.13	100.00%	8,996,598.65	5.90%	131,351,852.94	100.00%	7,591,513.75	5.78%
合计	152,587,808.13	--	8,996,598.65	--	131,351,852.94	--	7,591,513.75	--

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	146,639,254.69	97.79%	7,331,962.73	127,231,782.23	96.86%	6,361,589.11
1 年以内小计	146,639,254.69	97.79%	7,331,962.73	127,231,782.23	96.86%	6,361,589.11
1 至 2 年	1,061,465.12	0.71%	212,293.02	2,992,690.71	2.28%	598,538.14
2 至 3 年	1,176,989.79	0.78%	588,494.90	901,725.00	0.69%	450,862.50
3 年以上	1,079,810.00	0.72%	863,848.00	225,655.00	0.17%	180,524.00
合计	149,957,519.60	--	8,996,598.65	131,351,852.94	--	7,591,513.75

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
应收账款转回	收到货款	货款收回的可能性很小	0.00	91,453.50
合计	--	--	0.00	--

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：不适用。

(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
湖北随州方正能源实业有限公司等 5 家公司	货款	2014 年 1-6 月	101,333.28	欠款时间较长，无法收回	否
合计	--	--	101,333.28	--	--

(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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 1	非关联方	14,095,936.05	1 年以内	9.24%
客户 2	非关联方	8,203,700.00	1 年以内	5.38%
客户 3	非关联方	7,921,000.00	1 年以内	5.19%
客户 4	非关联方	7,929,520.62	1 年以内	5.20%

客户 5	非关联方	6,827,931.00	1 年以内	4.47%
合计	--	44,978,087.67	--	29.48%

(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
九江天赐	子公司	2,504,705.86	1.64%
天赐有机硅	子公司	125,582.67	0.08%
合计	--	2,630,288.53	1.72%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

不适用

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：账龄组合	5,964,408.26	1.79%	561,755.51	9.42%	1,925,846.63	1.12%	161,698.93	8.40%
关联组合	327,505,518.89	98.21%			170,669,246.47	98.88%		
组合小计	333,469,927.15	100.00%	561,755.51	0.17%	172,595,093.10	100.00%	161,698.93	0.09%
合计	333,469,927.15	--	561,755.51	--	172,595,093.10	--	161,698.93	--

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	4,588,262.96	76.93%	160,840.61	1,833,518.63	95.21%	91,675.93
1 年以内小计	4,588,262.96	76.93%	229,413.15	1,833,518.63	95.21%	91,675.93
1 至 2 年	1,283,925.80	21.53%	256,785.16	0.00	0.00%	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	17,570.00	0.91%	8,785.00
3 年以上	92,219.50	1.54%	75,557.20	74,758.00	3.88%	61,238.00
合计	5,964,408.26	--	561,755.51	1,925,846.63	--	161,698.93

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

不适用

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：不适用。

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：不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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
九江天赐	子公司	319,126,600.00	3 年以内	95.70%

天赐有机硅	子公司	8,378,918.89	3 年以内	2.51%
天津汇稳投资有限公司	非关联方	1,438,624.00	1 年以内	0.43%
王盛	公司员工	200,000.00	1 年以内	0.06%
贺盼雨	公司员工	97,000.00	1 年以内	0.03%
合计	--	329,241,142.89	--	98.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
九江天赐	子公司	319,126,600.00	95.70%
天赐有机硅	子公司	8,378,918.89	2.51%
合计	--	327,505,518.89	98.21%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(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

不适用

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
天赐有机硅	成本法	6,930,000.00	6,930,000.00		6,930,000.00	63.00%	63.00%	/			
遂昌天赐	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%	/			
九江天赐	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%	/			
天津天赐	成本法	10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00	90.00%	100.00%	本公司通过九江天赐间接持			

								有天津天赐 10% 股权，实际拥有天津天赐 100% 表决权。			
合计	--	119,730,000.00	119,730,000.00		119,730,000.00	--	--	--			

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	266,530,174.11	220,173,006.85
其他业务收入	3,785,254.14	3,960,561.79
合计	270,315,428.25	224,133,568.64
营业成本	215,331,244.91	159,378,764.57

(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
精细化工行业	266,530,174.11	212,021,207.82	220,173,006.85	155,674,660.87
合计	266,530,174.11	212,021,207.82	220,173,006.85	155,674,660.87

(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
个人护理品材料	183,996,139.19	142,553,510.26	153,174,051.15	112,185,283.50
锂离子电池材料	82,534,034.92	69,467,697.56	66,998,955.70	43,489,377.37
合计	266,530,174.11	212,021,207.82	220,173,006.85	155,674,660.87

(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	203,802,084.49	161,882,844.58	170,011,203.11	116,957,641.91
境外	62,728,089.62	50,138,363.24	50,161,803.74	38,717,018.96
合计	266,530,174.11	212,021,207.82	220,173,006.85	155,674,660.87

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	22,969,691.28	8.50%
客户 2	16,477,092.48	6.10%
客户 3	11,322,649.41	4.19%
客户 4	7,562,117.06	2.80%
客户 5	7,415,933.72	2.74%
合计	65,747,483.95	24.33%

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
可供出售金融资产等取得的投资收益	533,205.52	
合计	533,205.52	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

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	17,597,349.00	29,031,208.41
加：资产减值准备	1,815,021.26	1,128,941.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,040,012.66	4,453,949.80
无形资产摊销	342,351.48	346,370.10
长期待摊费用摊销	77,366.28	58,107.62
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）	111,518.03	77,129.32
财务费用（收益以“-”号填列）	-627,204.75	1,594,604.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-533,205.52	0
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		760,896.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,879,607.00	-4,267,196.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,540,272.24	-16,426,502.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,349,962.43	-24,946,633.37
经营活动产生的现金流量净额	-143,246,708.37	-8,189,123.71
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	66,634,964.56	20,025,409.20
减：现金的期初余额	43,857,203.93	46,786,526.85
现金及现金等价物净增加额	22,777,760.63	-26,761,117.65

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：不适用。

反向购买形成长期股权投资的情况不适用：不适用。

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
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）	-111,662.98	

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）	5,969,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	739,223.62	银行保本型理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	440,055.25	
减：所得税影响额	1,055,507.38	
少数股东权益影响额（税后）	662,852.48	
合计	5,318,356.03	--

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	29,389,439.33	33,968,199.88	824,454,127.60	548,329,093.22
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	29,389,439.33	33,968,199.88	824,454,127.60	548,329,093.22
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.75%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.21	0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 其他流动资产6563.94万元，较期初增加387%，主要是委托理财的增加所致。
- (2) 短期借款1108.14万元，较期初减少85%，主要是偿还贷款所致。
- (3) 其他应付款1411.83万元，较期初增加117%，主要是质保金增加所致。
- (4) 股本12041.32万元，较期初增加22%，主要是发行新股所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、载有公司法定代表人签名并盖章的半年度报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸和网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。