

# 上海康达化工新材料股份有限公司

## 2014 年年度报告



2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

公司负责人陆企亭、主管会计工作负责人陆天耘及会计机构负责人(会计主管人员)龚燕芬声明：保证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 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	40
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
第九节 公司治理 .....	55
第十节 内部控制 .....	61
第十一节 财务报告 .....	63
第十二节 备查文件目录 .....	140

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、康达新材	指	上海康达化工新材料股份有限公司
康达新能源	指	上海康达新能源材料有限公司，公司全资子公司
万达运输	指	上海万达化工物品运输有限公司，公司全资子公司
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2014 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014 年修订）
公司章程	指	上海康达化工新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一致行动人等 11 人	指	陆企亭、徐洪珊、储文斌、张立岗、侯一斌、姚其胜、陆天耘、邓淑香、杨健、陆鸿博、徐迎一等 11 名签署了《一致行动协议》的自然人股东，上述 11 人同意行使股东权利时延续业已形成的表决机制，自愿在公司决策性事务上与陆企亭保持一致意见。

## 重大风险提示

### 1、宏观经济增速放缓导致整个市场需求疲软的风险

宏观经济增速放缓，有可能导致公司主营业务所在的细分领域对工业用胶需求量下降。

### 2、下游产业政策变化导致公司经营业绩增长放缓甚至下滑的风险

如果未来一段时期内，公司主营业务所在产业（如风电、光伏等）受政策调控影响，将有可能对公司业务规模和经营业绩造成不利影响。

### 3、市场竞争加剧使产品售价下降导致毛利率下降的风险

在胶粘剂中高端市场的某些细分领域，如果来自于主要竞争对手的竞争压力加大，将会导致公司产品售价下调和毛利率下降。

### 4、原材料价格上涨的风险

目前公司主要原材料价格走势相对平稳，如果未来原材料价格持续上涨，将会导致公司产品的盈利水平下降。

### 5、新产品导入速度放缓未达到预期效果的风险

如果公司新产品的市场拓展受初期用户测试和试用周期延长等因素影响，将会导致新产品订单增速缓慢。

6、核心技术人员流失及核心技术失密的风险如果公司未来出现核心技术人员大量流失或出现核心技术失密的情况，将会对公司产生不利影响。

7、应收账款发生坏账的风险随着公司营业收入的持续增长，应收账款数额还将会有有一定幅度的增加。应收账款的增加会造成公司短期现金需求增加；此外，如果应收账款发生坏账损失，将对公司盈利能力产生不利影响。

### 8、募集资金项目投资风险

#### （1）产能扩张导致的市场拓展风险

如果 IPO 募集资金项目达产后，公司不能持续提高产品在风电叶片领域的市场份额，或者做好在其他应用市场的开拓，公司将面临产能不能完全消化的风险。

#### （2）净资产收益率下降的风险

IPO 募投项目建成达产并产生预期收益前，如果其他收益不能有效增长，公司存在净资产大幅增长导致净资产收益率下降的风险。

#### （3）固定资产折旧增加的风险

IPO 募投项目建成后如果不能正常达产或达产后不能产生预期利润，公司可能因固定资产折旧增加导致利润下滑。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	康达新材	股票代码	002669
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海康达化工新材料股份有限公司		
公司的中文简称	康达新材		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kangda New Materials Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KDXC		
公司的法定代表人	陆企亭		
注册地址	上海市浦东新区庆达路 655 号		
注册地址的邮政编码	201201		
办公地址	上海市浦东新区庆达路 655 号		
办公地址的邮政编码	201201		
公司网址	<a href="http://www.shkdchem.com">http://www.shkdchem.com</a>		
电子信箱	kdx@shkdchem.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张培影	沈一涛
联系地址	上海市浦东新区庆达路 655 号	上海市浦东新区庆达路 655 号
电话	021-68918998-829	021-68918998-897
传真	021-68916616	021-68916616
电子信箱	kdx@shkdchem.com	kdx@shkdchem.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	上海市浦东新区庆达路 655 号上海康达化工新材料股份有限公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1988 年 07 月 14 日	川沙县城厢镇川黄 路 331 号	环保川字 37953 号	国地税沪字 310115133501183 号	13350118-3
报告期末注册	2014 年 12 月 09 日	上海市浦东新区庆 达路 655 号	310115000054354	国地税沪字 310115133501183 号	13350118-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如 有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
签字会计师姓名	涂振连、王传文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市静安区新闻路 1508 号	薛江、王苏华	2012 年 4 月 16 日—2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	527,189,722.79	321,117,099.48	64.17%	246,922,164.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,908,258.63	40,236,259.62	73.74%	32,474,567.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,137,777.24	36,954,685.15	89.79%	31,571,258.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,682,678.71	331,074.13	16,416.75%	421,726.11
基本每股收益（元/股）	0.35	0.20	75.00%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.20	75.00%	0.35
加权平均净资产收益率	11.80%	7.25%	4.55%	7.24%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	775,601,820.06	653,211,258.07	18.74%	605,346,249.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	622,192,316.99	564,284,058.36	10.26%	553,137,798.74

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元



项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-485,790.54	-118,252.08	3,389.47	
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）	1,058,530.71	4,059,623.96	1,144,299.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,980.27	-69,795.77	-71,177.59	
减：所得税影响额	90,278.51	590,001.64	173,201.97	
合计	-229,518.61	3,281,574.47	903,308.97	--

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

回顾2014年度，国内经济下行压力有所加大，国家主要经济指标出现整体下滑。基础建设、房地产、汽车、高铁、新能源等行业受到国家政策和宏观经济形势的影响，一定程度上决定着胶粘剂行业的发展速度；国内部分胶粘剂产品市场竞争加剧。

报告期内，公司董事会及经理层继续努力提升公司业绩，不断优化产品结构、完善市场布局，在稳定原有传统产品市场份额的同时加快新产品的市场导入速度，发挥优势产品的在位优势，把握公司主营业务所在细分领域的发展机遇，加大力度拓展新兴领域和新客户，经过各方面资源整合，公司业绩显著提高，风电领域业务取得较大幅度增长，其它整体业务基本延续了稳中有进的态势。

#### 1. 风电领域

2014年风电行业出现强劲增长势头。两会时国家发改委提出将“适时调整风电上网价格”放在首位，受此价格政策调整预期因素影响，下半年各地区不同程度出现了“抢装”潮，促使2014年国内装机量全面提速。根据国家能源局2015年2月12日发布的《2014年风电产业监测情况》显示：2014全年风电新增装机容量1981万千瓦，新增装机容量创历史新高，新增风电设备吊装容量2335万千瓦，同比增长45%。

国家发展改革委于2014年底正式发布：发改价格[2014]3008号《关于适当调整陆上风电标杆上网电价的通知》，根据该通知内容，缩小了原来市场对上网电价下调幅度的预期，并延长执行期限至2016年1月1日，一定程度上或将避免2015年风电行业出现大起大落的情况，稳定行业发展。据有关报道了解，国家能源局对“十三五”期间风电行业的规划，新增装机将达1亿千瓦，年均新增规模达2000万千瓦。国内风电行业有望保持目前的发展趋势。

公司主营业务所在的风电叶片制造领域对以上政策预期影响感受明显。面对机遇，公司集中力量满足客户需求，进一步巩固在风电叶片制造领域的在位优势，取得较大幅度增长。

风电行业虽面临机遇，同时也面临挑战。整个行业应收账款压力并没有得到明显改善；存在一定程度的产品价格竞争压力；部分原材料十分紧张，且价格有上涨趋势。

#### 2. 光伏领域

2014年产业利好政策多点开花，国家能源局先后印发的《关于下达2014年光伏发电年度新增建设规模的通知》、《关于进一步落实分布式光伏发电有关政策的通知》，从远期和国家对分布式光伏表现出的全力支持的态度来看，都将有利于国内光伏市场空间的进一步放大，降低欧美国家对中国光伏行业贸易战带来的影响，保持光伏行业快速发展势头，市场环境将有一定改善。

公司所在的光伏行业细分领域为硅棒切割系列用胶，报告期内得到较快增长，市场份额有一定提升。2014年行业政策虽然开始好转，但市场拓展仍面临一些困难：光伏厂商库存较高，行业资金链仍然紧张，客户对产品个性化需求，价格竞争进一步加剧。

#### 3. 复合包装领域

报告期内，公司无溶剂聚氨酯复膜胶项目保持快速增长，开发了部分新客户，产品生产规模有一定突破。

面对的问题：市场竞争异常激烈，国内原传统溶剂胶厂家已意识到市场转型的必然，陆续推出无溶剂复合胶产品，公司须进一步完善市场布局，针对不同客户，完善产品差异化，加快产品改进升级，稳定并进一步扩大市场份额。

4. 在新项目方面：2014年公司对新项目进行了大量的市场拓展工作，进一步稳定产品质量。2015年将对产品进行系列化、优质化，实时增加产量以满足市场需求。

报告期内，公司实现营业收入52,718.97万元，较上年同期增长64.17%，营业成本35,442.50万元，较上新年同期上升61.93%；归属于上市公司股东的净利润6,990.83万元，较上年同期增长73.74%。主要原因：(1)国家经济改革稳中向好；(2)公司加大销售力度，开拓了部分新客户；(3)公司主营业务所在的下游应用领域复苏，新能源领域政策向好，风电、光伏、复膜产品均稳中有进。

除业绩增长外，公司核心竞争力也得到进一步提升。

报告期内，公司及全资子公司康达新能源分别收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》各一项，有效期三年，在有效期内，公司及全资子公司康达新能源将享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。另外，公司及全资子公司共取得四项发明专利授权和一项注册商标。

在其他方面，

1、质保安全，2014年没有重大安全事故和环保投诉，质量稳定。

2、进一步完善公司法人治理结构，完善制度建设，加强执行。根据最新的法律法规，梳理并修订了包括公司《章程》在内的11项公司治理制度。

3、进一步加强企业文化建设，办好《康达风采》期刊，创办两年来总篇幅量近十万字，发表纪实照片300余张超过200人次投稿，覆盖公司各个部门。

4、继续做好各层级员工的素质培训工作，改善团队精神风貌，加强工作战斗力。

5、公司通过“上海市著名商标”和“上海名牌产品”的复评并获得荣誉证书；公司无溶剂聚氨酯复膜胶通过“上海市优秀绿色包装”的复审工作并获得证书。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

本报告期，公司实现营业收入52,718.97万元，较上年同期增长64.17%，营业成本35,442.50万元，较上年同期上升61.93%；归属于上市公司股东的净利润6990.83万元，较上年同期增长73.74%，公司业绩平稳上升，销售较上年同期有较大的增长。

本报告期，销售费用4,164.71万元，同比增长44.76%；管理费用3,953.55万元，同比增长28.51%；研发费用2,105.32万元，同比增长25.85%，主要是销售大幅增长导致薪酬费用和运输费用等上升因素，以及公司增加研发投入，使得销售费用和管理费用较上年同期有大幅度的上升。

本报告期，经营活动产生的现金流量净额5,468.27万元：较上年同期上升16,416.75%，主要系本期销售额上升，回款增加所致；投资活动现金流量净额为-6,316.78万元，较上年同期下降42.82%，主要是公司支付工程、设备等款项增加所致；筹资活动现金流量净额为-772.39万元，较上年同期下降160.05%，主要是公司归还银行借款增加所致。

利润表及现金流量表项目变动分析表（单位：元）				
项 目	2014年度	2013年度	同比增减幅度	变动原因
营业总收入	527,189,722.79	321,117,099.48	64.17%	主要系本年度业务比上年大幅增长所致。
营业成本	354,424,980.55	218,879,637.40	61.93%	主要系本年度业务比上年大幅增长所致。
营业税金及附加	1,949,124.76	1,265,067.57	54.07%	主要系本年度业务增长导致各项流转税金增加所致。
销售费用	41,647,130.57	28,770,029.17	44.76%	主要系本年度销售大幅增长导致薪酬费用和运输费用增加所致。
管理费用	39,535,465.61	30,765,470.74	28.51%	主要系本年度业绩增长导致薪酬增加、以及本年加大研发投入所致。
财务费用	2,005,596.30	-4,547,303.35	-144.11%	主要系本年度贷款额度上升，以及本期在建工程使用募集资金导致利息

				收入减少。
资产减值损失	4,403,051.33	3,202,205.24	37.50%	主要系本年度业务增长，期末应收账款随之上升，计提坏账准备增加所致。
营业外收入	1,082,684.40	4,066,705.75	-73.38%	主要系本年度收到政府补助减少所致。
营业外支出	1,221,924.50	195,129.64	526.21%	主要系本年度支付罚金以及处置部分机器设备等产生处置损失所致。
所得税费用	13,176,874.94	6,417,309.20	105.33%	主要系本年度销售收入和利润总额增加导致所得税费用相应增加。
研发费用	21,053,205.62	16,728,426.58	25.85%	主要系本年度公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	54,682,678.71	331,074.13	16,416.75%	主要系本年度销售额上升，回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-63,167,853.72	-44,230,379.65	42.82%	主要系本年度公司支付工程款、设备增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,723,860.73	-2,970,145.85	160.05%	主要是本年度公司归还银行借款增加所致

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司前期披露的发展战略和经营计划均未发生重大变化，并得到充分执行，公司在2015年将坚持以高性价比和优质服务为核心竞争力，以高性能、环保、进口替代作为公司研发的主攻方向和策略。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

本报告期，公司实现营业收入52,718.97万元，较上年同期增长64.17%，营业成本35,442.50万元，较上年同期上升61.93%；归属于上市公司股东的净利润6990.83万元，较上年同期增长73.74%，公司业绩平稳上升，销售较上年同期有较大的增长。

项 目	2014年度	2013年度	本年比上年增减幅度
主营业务	525,032,375.09	318,762,925.59	64.71%
其他业务	2,157,347.70	2,354,173.89	-8.36%
合计	527,189,722.79	321,117,099.48	64.17%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

胶粘剂行业	销售量	吨	15,922.71	9,377.89	69.79%
	生产量	吨	16,735.12	9,570.77	74.86%
	库存量	吨	1,763.38	950.97	85.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

主要是销售较上年同期有较大的幅度增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	292,263,644.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.67%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	77,563,139.32	14.77%
2	客户 2	72,723,438.71	13.85%
3	客户 3	66,720,580.83	12.71%
4	客户 4	47,191,037.56	8.99%
5	客户 5	28,065,448.52	5.35%
合计	--	292,263,644.94	55.67%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
胶粘剂行业		352,732,851.66	100.00%	217,202,499.43	100.00%	62.40%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
环氧胶	材料费	207,470,189.17	58.82%	102,371,114.35	47.13%	102.66%

环氧胶	人工费	9,002,684.71	2.55%	5,704,900.73	2.63%	57.81%
环氧胶	制造费用	25,078,895.71	7.11%	15,009,746.36	6.91%	67.08%
丙烯酸胶	材料费	38,452,187.76	10.90%	35,580,993.97	16.38%	8.07%
丙烯酸胶	人工费	1,647,673.59	0.47%	2,320,089.47	1.07%	-28.98%
丙烯酸胶	制造费用	4,518,694.52	1.28%	5,763,483.55	2.65%	-21.60%
SBS 胶粘剂	材料费	16,463,092.77	4.67%	14,200,693.09	6.54%	15.93%
SBS 胶粘剂	人工费	1,016,862.55	0.29%	1,258,056.07	0.58%	-19.17%
SBS 胶粘剂	制造费用	2,812,953.80	0.80%	3,339,687.03	1.54%	-15.77%
聚氨酯胶	材料费	24,679,365.81	7.00%	14,728,859.73	6.78%	67.56%
聚氨酯胶	人工费	1,552,619.97	0.44%	1,296,940.55	0.60%	19.71%
聚氨酯胶	制造费用	4,293,164.73	1.22%	3,154,333.14	1.45%	36.10%
其他产品	材料费	13,587,052.70	3.85%	10,277,413.30	4.73%	32.20%
其他产品	人工费	689,235.54	0.20%	914,654.60	0.42%	-24.65%
其他产品	制造费用	1,468,178.33	0.42%	1,281,533.49	0.59%	14.56%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	124,248,036.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.21%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	52,228,699.11	16.06%
2	供应商 2	22,202,021.97	6.83%
3	供应商 3	17,299,504.28	5.32%
4	供应商 4	16,299,434.83	5.01%
5	供应商 5	16,218,376.02	4.99%
合计	--	124,248,036.21	38.21%

#### 4、费用

项 目	2014年	2013年	本年比上年增减幅度
销售费用	41,647,130.57	28,770,029.17	44.76%
管理费用	39,535,465.61	30,765,470.74	28.51%
财务费用	2,005,596.30	-4,547,303.35	-144.11%
资产减值损失	4,403,051.33	3,202,205.24	37.50%

所得税费用	13,176,874.94	6,417,309.20	105.33%
-------	---------------	--------------	---------

- 1.销售费用4,164.71万元，较上年增长44.76%，主要系本年度销售大幅增长导致薪酬费用和运输费用增加所致。
- 2.本年度财务费用200.56万元，较上年增长144.11%，主要系本年度贷款额度上升导致贷款利息增加，此外在建工程使用募股资金导致利息收入减少。
- 3.本年度资产减值损失440.31万元，较上年增长37.50%，主要系本年度应收账款增加，计提坏账准备随之增加所致。
- 4.本年度所得税费用1317.69万元，较上年增长105.33%，主要系本年度销售收入和利润总额加导致所得税费用相应增加。

## 5、研发支出

项 目	2014年度	2013年度	本年比上年增减幅度
营业收入	527,189,722.79	321,117,099.48	64.17%
归属于上市公司股东净资产	622,192,316.99	564,284,058.36	10.26%
研发费用	21,053,205.62	16,728,426.58	25.85%
研发费用占营业收入的比例	3.99%	5.21%	-1.22%
研发费用占净资产的比例	3.38%	2.96%	0.42%

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	576,775,748.47	357,093,499.34	61.52%
经营活动现金流出小计	522,093,069.76	356,762,425.21	46.34%
经营活动产生的现金流量净额	54,682,678.71	331,074.13	16,416.75%
投资活动现金流入小计	3,553,211.28	7,877,303.62	-54.89%
投资活动现金流出小计	66,721,065.00	52,107,683.27	28.04%
投资活动产生的现金流量净额	-63,167,853.72	-44,230,379.65	42.82%
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00%
筹资活动现金流出小计	57,723,860.73	52,970,145.85	8.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,723,860.73	-2,970,145.85	160.05%
现金及现金等价物净增加额	-16,209,035.74	-46,869,451.37	-65.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本期经营活动现金流入小计57677.57万元，较上年增长61.52%，主要系本年度销售额上升，回款增加所致。

2、本期经营活动现金流出小计52209.31万元，较上年增长46.34%，主要系本年度业务量的上升，支付的原材料货款以及各项费用等增加所致

3、本期投资活动现金流入小计355.32万元，较上年下降54.89%，主要系本年度募投项目投入速度加快，募集资金较少，收到的银行存款利息减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
胶粘剂行业	525,032,375.09	352,732,851.66	32.82%	64.71%	62.40%	0.96%
分产品						
环氧胶	369,203,965.32	241,551,769.59	34.57%	101.10%	96.25%	1.62%
丙烯酸胶	68,640,616.66	44,618,555.87	35.00%	-3.97%	2.18%	-3.91%
SBS 胶粘剂	28,158,994.99	20,292,909.12	27.93%	14.94%	7.95%	4.67%
聚氨酯胶	38,797,416.46	30,525,150.51	21.32%	61.09%	59.15%	0.96%
其他产品	20,231,381.66	15,744,466.57	22.18%	33.91%	26.22%	4.74%
分地区						
国内销售	525,032,375.09	352,732,851.66	32.82%	64.71%	62.40%	0.96%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	179,669,136.82	23.17%	195,878,172.56	29.99%	-6.82%	主要是本年度募集资金较少所致
应收账款	179,363,472.69	23.13%	130,657,548.38	20.00%	3.13%	主要是本年度销售较上年增长 100.10%，导致应收账款相应增加所致



存货	64,803,635.69	8.36%	46,422,995.38	7.11%	1.25%	主要是本年度销售比上年大幅增加，客户备货增加所致
固定资产	181,236,436.48	23.37%	81,196,367.37	12.43%	10.94%	主要是本年度将募投项目基建项目已完工达到可使用状态转入固定资产所致
在建工程	14,904,132.22	1.92%	68,140,228.87	10.43%	-8.51%	主要是本年度将在建工程中已完工达到可使用状态的项目转入固定资产所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	45,000,000.00	5.80%	35,000,000.00	5.36%	0.44%	主要是本年度增加银行借款所致
应付账款	79,953,825.74	10.31%	45,518,413.46	6.97%	3.34%	主要是本年度销售增加导致采购原材料增加，以及本期奉贤厂区建设导致应付账款的增加所致
应付职工薪酬	8,845,847.94	1.14%	1,205,653.55	0.18%	0.96%	主要是本年度年终奖金增加尚未发放所致
预收账款	9,063,315.67	1.17%	479,983.90	0.07%	1.10%	主要是本年度销售较好，部分客户预付货款订货所致

## 五、核心竞争力分析

作为新能源和节能环保领域结构胶粘剂材料的主要供应商之一，公司的核心竞争优势可概括为：基于强大的技术和研发优势，针对市场需求能够快速开发产品，产品的性能优越、质量稳定，相比国外厂商有很好的价格竞争力，得到了高端客户的认可，建立了品牌优势，取得了优势的市场地位。

公司核心竞争力主要表现在以下5个方面：

### （一）持续的创新能力

公司一贯视新技术和新产品的研发为企业的生命，公司产品主要定位于新能源、节能环保等新兴产业市场，公司95%以上的产品均为自主开发产品。

报告期内，公司及全资子公司上海康达新能源材料有限公司共取得4项发明专利授权。

发明名称	专利号	专利权人	申请日	专利权期限
一种丙烯酸酯结构胶及其制备方法	ZL 2012 1 0398920.4	康达新材	2012.10.18	二十年 (自申请日起算)
一种用于单晶硅棒切割的水煮脱胶型改性环氧粘接剂及其制	ZL 2012 1 0563781.6	康达新材	2012.12.21	二十年 (自申请日起算)

备方法				
一种防寒防潮的水晶滴胶用环氧树脂主剂及其制备方法	ZL 2012 1 0563829.3	康达新材	2012.12.21	二十年 (自申请日起算)
一种环氧胶膜	ZL 2013 1 0338415.5	康达新能源	2013.08.05	二十年 (自申请日起算)

上述发明专利的获得有利于公司进一步完善知识产权保护体系,发挥本公司自主知识产权优势,保持技术领先地位,提升本公司的核心竞争力。

由上海康达化工新材料股份有限公司、同济大学、上海复合材料科技有限公司三方共同攻关的“飞机碳纤维复合材料用胶粘剂的开发”项目已于2014年11月29日由上海市科委组织验收并通过。

## (二) 优秀的技术团队

公司在2000年就专门设立了上海康达化工技术研究所,截至报告期末,研究所团队有71人,在理论水平高和实践经验丰富的老教授的带领下,由老、中、青研发人员合理搭配,形成专业的研发梯队,充分利用内外资源,快速打造精品,取得技术制高点。公司的研究所下辖五个研究室、检测中心应用实验室、博士后工作站和科技情报部,在产品研发、质量检验、新产品应用拓展、前沿课题研究等方面开展工作。

报告期内,2014年公司通过了高新技术企业复审,并于2014年1月收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号:GF201331000165,发证时间为2013年9月11日,有效期三年。公司全资子公司上海康达新能源材料有限公司于2014年3月24日收到《高新技术企业证书》,证书编号:GR201331000717,发证时间为2013年11月19日,有效期三年。在有效期内,公司将继续享受高新技术企业所得税优惠政策,按15%的税率征收企业所得税。

优秀的技术团队及良好的研发机制保证了公司成为行业内研发领先型企业,也使得公司能够紧跟行业技术发展趋势,不断快速推出自主研发的行业内领先的产品,并以较高的性价比推向市场,保证了公司在结构胶粘剂领域的持续竞争优势。

## (三) 快速响应的客户服务

公司坚持“为用户创造价值,让用户满意”的经营理念,以全员、全方位,持续地为客户创造价值为己任。公司针对用户的需求特点,一方面组建由市场、技术、制造、采购等相关部门骨干人员组成的矩阵式项目攻关团队,充分发挥公司的内外资源,以较快速度满足客户的需求,为客户提供系统的解决方案;另一方面将服务团队设置成客户经理及技术工程师团队,客户经理直接面对大客户,提供全方位的服务,技术工程师提供现场技术的指导和帮助解决即时发生的问题。针对常规产品的客户订单建立了完善的快速响应机制,保证用户订单的按时完成。

## (四) 高性价比的产品

公司凭借着卓越的研发技术团队,一方面能够盯住国际高端的前沿产品,从产品的经济性入手进行配方和工艺研究,在性能方面达到甚至超过国际先进水平,从而实现与客户共赢,另一方面在推出产品后,在保证产品性能、质量的同时,公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本,从而保持产品的市场竞争力。

报告期内,公司于2014年6月通过ISO9001:2008质量管理体系换证工作并取得证书,认证范围:胶粘剂、环氧树脂和隔热水性敷料的开发和生产。有效期自2014年6月9日至2017年6月9日。

## (五) 良好的品牌形象

公司拥有一批具有代表性的国内外知名企业客户,在胶粘剂各细分市场的客户群体内树立了良好的口碑,形成了“可靠、专业、环保”的康达胶粘剂品牌。

## 六、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。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	30,000
报告期投入募集资金总额	6,185.76
已累计投入募集资金总额	16,785.97
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	
公司于 2012 年 4 月 5 日首次向社会公众公开发行人民币普通股 2,500 万股，本次发行价格为 12.00 元/股，募集资金总额为 30,000 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 26,577.07 万元，募集资金专用账户 2013 年期末金额为 14,462.97 万元，扣减本年投入募投项目金额 6,185.76 万元，加上募集资金专户利息收入 339.70 万元以及募集资金补充流动资金归还 2,600.00	

万元，扣减银行手续费 0.31 万元，截止 2014 年 12 月 31 日末公司募集资金专户实际余额为 11,216.60 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
环氧树脂结构胶粘剂生产建设项目	否	9,986	9,986	2,209.33	6,386.52	63.95%	2015年01月31日	0		否
环氧基体树脂生产建设项目	否	12,461	12,461	2,225.38	6,148.44	49.34%	2015年01月31日	0		否
上海康达化工技术研究所建设项目	否	5,460	5,460	1,751.05	4,251.01	77.86%	2014年10月31日	0		否
承诺投资项目小计	--	27,907	27,907	6,185.76	16,785.97	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	27,907	27,907	6,185.76	16,785.97	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止到 2015 年 3 月 20 日，已经完成募投项目的建设，目前正在申请试生产，预计 2015 年可以产生部分效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司在 IPO 发行过程中，与《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及深圳证券信息有限公司等法定信息披露媒体分别签订了 IPO 信息披露服务合同，上述媒体在提供 IPO 信息披露服务的同时，附送了 3 至 5 年不等的持续信息披露服务，上述附加的持续信息披露服务费共计 191 万元。2013 年，公司根据相关要求，已从自有资金账户划出 191 万元至公司在交通银行上海川沙支行开设的募集资金专户，以超募资金的形式进行管理，至 2014 年 12 月 31 日止超募资金存放于该募集资金专户，尚未使用。									
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	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为 40,236,630.24 元,天健正信会计师事务所有限公司对本公司以自筹资金先期投入募集资金投资项目的事项进行了专项审计,并出具了天健正信审(2012)专字第 020521 号《关于上海康达化工新材料股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 8 月 6 日公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用 2,600 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会通过之日起不超过十二个月。2013 年 9 月,公司从募集资金账户转出 2,600 万元暂时补充流动资金,2014 年 8 月 4 日公司已将暂时补充流动资金 2,600 万元归还募集资金账户。 2014 年 8 月 15 日公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用 2,600 万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限以不影响募投项目完成进度为前提,自董事会通过之日起不超过十二个月。截至 2015 年 3 月 20 日,尚未使用。
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	截至 2014 年 12 月 31 日,募集资金专户存储余额为 112,165,977.88 元,其中转入 3 个月的定期存款 71,266,858.50 元,转入七天通知存款 19,487,560.37 元;其余 21,411,559.01 元以活期方式存入募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 3、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
上海万达化工物品运输有限公司	子公司	运输业	道路危险货物运输	100 万元	1,490,635.69	1,483,466.61	1,808,288.29	480.64	18,580.59
上海康达新	子公司	制造业	新能源材料	6000 万元	289,336,482	62,199,109.	19,009,859.	-358,004.08	-203,042.33

能源材料公司			的制造、研发、批发、零售		.27	03	31		
烟台民生化学有限公司	参股公司	制造业	聚醚多元胺、聚合氯化铝环保化学品的研发、生产、销售	898 万元	11,441,862.26	10,039,028.04	32,559,757.31	2,137,993.62	1,806,831.20

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 4、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。

#### 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

#### 八、公司未来发展的展望

##### （一）行业竞争格局和发展趋势

目前国内胶粘剂行业竞争格局：国内企业数量众多，但大多数规模较小，营业收入过亿的企业约几十家，单品种相对比较单一，综合实力普遍不强；外资企业主要占据中高端产品市场，但国外先进企业垄断格局正逐渐被打破，国内胶粘剂厂商逐步参与高端应用领域的竞争；行业领先企业往往采取专注于特定细分市场的战略，并在细分市场形成较强的竞争优势。

国内结构胶粘剂市场的竞争格局是：跨国公司产品结构齐全、技术领先，占据了大部分市场份额；内资企业规模小，专注细分市场、增长较快，正努力赶超国外竞争对手。

在中国胶粘剂市场，结构胶粘剂是胶粘剂行业中的高附加值产品，在整个胶粘剂行业发展中有着举足轻重的作用，下游应用领域广泛。中国的现代工业建设和先进科技发展都需要大量高性能胶粘剂。未来下游新兴产业对结构胶粘剂的市场需求将不断增加，其中新能源、节能环保等国家战略新兴领域的市场需求将持续快速增长。

随着国内结构胶粘剂技术的不断成熟及替代进口产品的速度加快，国内结构胶粘剂部分产品产量增长较快，如环氧树脂胶、改性丙烯酸酯胶、聚氨酯胶等增长速度都超过了行业的平均水平。此外，随着国内结构胶粘剂产品需求的日益扩大、产品应用方式的不断创新，根据客户对产品性能要求量身定做专用结构胶粘剂，将成为未来结构胶粘剂行业的发展趋势。

公司主营业务为研发、生产、销售胶粘剂及其他新材料产品，尤以从事结构胶粘剂为主。结构胶粘剂是胶粘剂的高端产品，指用于受力结构件胶接的，能长期承受使用应力、环境作用的胶粘剂。结构胶粘剂和其他胶粘剂相比，有强度高、耐疲劳、耐老化等优点。结构胶粘剂的化学类型主要有：环氧树脂胶、丙烯酸酯胶、厌氧胶、高性能聚氨酯胶、高性能有机硅胶。作为替代传统连接技术的新材料，结构胶粘剂无论是在传统产业还是新兴产业中都得到了广泛应用。公司是国内结构胶领域的领先企业，在某些工业细分市场能够以自主研发的高性能胶粘剂替代同类进口产品，引领行业技术革新。

##### （二）公司发展战略

（1）公司继续延续坚持“开拓新兴领域，发展高端产品，服务大客户，延伸产业链”的既定战略，目标是做细分市场的第一。

结合未来中远期内中国经济增速换挡，中速稳发展步成为新常态的时代背景，随着改革和科技发展促使的产业结构调整与转型，未来中国还将涌现出众多新兴产业，这些新兴产业的细分领域都将有可能成为工业胶粘剂应用的潜在市场，根据公司既定战略，公司未来将在市场中不断寻找机会，关注新兴产业、转型产业。结合公司自身的优势，选择前景良好的细分市场，在调查研究的基础上，审慎决策。公司将充分利用内外资源，快速打造精品，取得技术领先，从而取得细分领域的龙头地位。

(2) 公司对企业文化进行了重新阐述，赋予“我们一直在努力”这一公司自创立以来一直坚持的企业精神新的内涵。公司在建立初期提出的：我们一直在努力，做中国胶粘剂第一品牌。结合现今社会发展，“我们一直在努力”是旨在建设一个“学习、实践、创新、发展、奉献”的平台，带领一支队伍，为实现康达团队及员工自己的人生价值和幸福，也为实现中华民族伟大复兴的中国梦，做出的努力和贡献。全员贯彻，统一思想。

### (三) 经营计划

2015年，公司将坚持以高性价比和优质服务为核心竞争力，以高性能、环保、进口替代作为公司研发的主攻方向和策略，根据市场情况，做好以下几方面的工作：

公司将力争2015全年销售收入65,688.21万元，比上年增加12,969,23万元，增长约24.60%，净利润8,392.08万元，比上年增加1,401.01万元，增长约20.04%。

**(特别提示：上述财务预算为公司 2015年度经营计划的内部管理控制指标,并不代表公司管理层对2015年度的盈利预测, 能否实现取决于市场状况变化等多种因素,存在很大的不确定性, 请投资者特别注意。)**

为实现目标而采取的主要措施：

1、明确发展战略目标，继续坚持“开拓新兴领域，发展高端产品，服务大客户，延伸产业链”的既定战略，目标是做细分市场的第一。

2、进一步统一管理层思想，落实共识，强化执行。在充分调查，客观分析的基础上集体决策，科学决策，贯彻例会制。

3、健全组织架构，设立总协调机构，总经办，目的是为各部门服务，监督高层决策的实际执行。

4、全方位设计各级目标、考核、激励机制。

董事会设计经营班子的目标、考核和激励办法，各副总根据公司目标及考核激励的原则，会同人力资源部，设计下属的办法。量化可行，探索激励方法的创新。

5、复制成功的事业部模式，切实做到集中力量，研发力争出精品，销售发挥到极致。

6、强化研发项目的布局，与销售的无缝对接。

7、塑造更鲜明的企业文化，发挥正能量，让员工拥有企业自豪感与归属感，提升满意度和忠诚度。

8、重视品牌建设，以行业认知为主，大众认知为辅，由专人负责。

9、加强学习培训，提高员工素质，继续推行“高素质、高效率、高收入”的三高理念。

10、按内控要求、科学运行。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、宏观经济增速放缓导致整个市场需求疲软的风险

宏观经济增速放缓，有可能导致公司主营业务所在的细分领域对工业用胶需求量下降。

#### 2、下游产业政策变化导致公司经营业绩增长放缓甚至下滑的风险

如果未来一段时期内，公司主营业务所在产业（如风电、光伏等）受政策调控影响，将有可能对公司业务规模和经营业绩造成不利影响。

#### 3、市场竞争加剧使产品售价下降导致毛利率下降的风险

在胶粘剂中高端市场的某些细分领域，如果来自于主要竞争对手的竞争压力加大，将会导致公司产品售价下调和毛利率下降。

#### 4、原材料价格上涨的风险

目前公司主要原材料价格走势相对平稳，如果未来原材料价格持续上涨，将会导致公司产品的盈利水平下降。

#### 5、新产品导入速度放缓未达到预期效果的风险

如果公司新产品的市场拓展受初期用户测试和试用周期延长等因素影响，将会导致新产品订单增速缓慢。

#### 6、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

如果公司未来出现核心技术人员大量流失或出现核心技术失密的情况，将会对公司产生不利影响。

#### 7、应收账款发生坏账的风险

随着公司营业收入的持续增长，应收账款数额还将会有一定幅度的增加。应收账款的增加会造成公司短期现金需求增加；此外，如果应收账款发生坏账损失，将对公司盈利能力产生不利影响。

#### 8、募集资金项目投资风险

##### （1）产能扩张导致的市场拓展风险

如果IPO募集资金项目达产后，公司不能持续提高产品在风电叶片领域的市场份额，或者做好在其他应用市场的开拓，公司将面临产能不能完全消化的风险。

##### （2）净资产收益率下降的风险

IPO募投项目建成达产并产生预期收益前，如果其他收益不能有效增长，公司存在净资产大幅增长导致净资产收益率下降的风险。

##### （3）固定资产折旧增加的风险

IPO募投项目建成后如果不能正常达产或达产后不能产生预期利润，公司可能因固定资产折旧增加导致利润下滑。

总体而言，公司将整合现有优势，加快对新兴领域市场的拓展，推进新产品的市场导入速度，挖掘公司的潜力，抓住发展的机遇，力争保持平稳较快的发展趋势。

## 九、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

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年以来，财政部陆续修订并颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》等8项企业会计准则，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。由于上述会计准则的修订和颁布，公司需按照修订和颁布后的准则相应修订公司的会计政策。

#### （1）执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》的影响

根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响的股权投资，作为可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

#### （2）执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》的影响

本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）将本公司离职后福利计划中的设定收益计划和预期在年度报告期间期末后十二个月不能完全支付的辞退福利按照设定收益计划有关规定，确认和计量长期应付职工薪酬，并进行了追溯调整。

上述两项会计政策变更，对公司各期已披露的资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

注：与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的，公司应当说明变化情况、原因及其影响。公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。



## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司利润分配政策如下：1、公司利润分配主要采取现金股利、股票股利或现金股利加股票股利等形式。2、在满足股利分配条件的前提下，公司每年至少进行1次利润分配，公司不进行中期现金分红。3、只要公司当年有实现的可分配利润，就须进行现金分红，并且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。4、公司进行现金分红时，综合考虑公司的资本性支出、股票流动性等因素，公司董事会可以提出发放股票股利方案。

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：	是

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

1. 经2012年2月28日召开的公司2011年度股东大会审议决定：为兼顾公司长远发展和公开发行上市后的新股东投资利益，公司2011年度利润不进行分配。（注：召开2011年度股东大会时，公司尚未上市。）公司董事会认为：公司制定的分红政策充分考虑了股东特别是中小股东的利益，并兼顾了公司的长远可持续发展需要；该分红政策具有明确、清晰的分红标准和分红比例，相关的决策程序和机制完备，中小股东有充分表达意见和诉求的机会。关于2011年度未进行利润分配，主要是考虑到在召开2011年度股东大会时，公司尚未发行上市，为了将更多的未分配利润留给上市后广大中小股东分享。

2. 根据2013年4月24日经2012年年度股东大会批准的《2012年度利润分配方案》，公司以2012年12月31日的总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.1元人民币（含税），共分配3100万元。本次分配的利润占2012年实现归属于上市公司股东的净利润的95.46%。

3. 根据2014年4月24日经2013年年度股东大会批准的《2013年度利润分配方案》，A:公司以2013年12月31日的总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.200元人民币（含税）共分配1200万元。本次分配的利润占2013年实现归属于上市公司股东的净利润的29.82%。B、以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本100,000,000股，转增股本后公司总股本变更为200,000,000股；不送红股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	14,000,000.00	69,908,258.63	20.03%		
2013 年	12,000,000.00	40,236,259.62	29.82%		
2012 年	31,000,000.00	32,474,567.12	95.46%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.70
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	14,000,000.00
可分配利润（元）	69,908,258.63
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》关于利润分配政策等相关规定，结合公司 2013 年度的盈利水平和整体财务状况以及公司未来的发展潜力，公司 2014 年度利润分配预案为：以截至 2014 年 12 月 31 日公司股份总数 200,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.7 元（含税），合计派发现金股利 14,000,000 元（含税），占 2014 年实现归属于上市公司股东的净利润的 20.03%。。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

##### （一）、公司概况

康达新材是国内胶粘剂行业中专注于中、高端胶粘剂产品研发、生产和销售的领先公司之一。公司自1988年成立以来，经过二十余年的发展，主营业务一直未变，专注于结构胶粘剂的研发和生产，致力于打造民族胶粘剂品牌，拥有环氧树脂胶、改性丙烯酸酯胶、聚氨酯胶、SBS胶等多种类型，200多种规格型号的产品，主要应用于风电叶片、太阳能、扬声器、电机、电梯、矿业设备、铸造、汽车配件、建筑、软包装复合材料、小商品和工业维修等领域。

公司研究所是上海市认定的企业技术中心，拥有国家认可的检测中心和博士后工作站，为社会和行业提供专业的技术支持与服务，并输送高技术水平和高素质的优秀人才。

公司通过了高新技术企业复审工作，并于2014年1月收到上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、

上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GF201331000165，发证时间为2013年9月11日，有效期三年。公司全资子公司上海康达新能源材料有限公司于2014年3月24日收到《高新技术企业证书》，证书编号：GR201331000717，发证时间为2013年11月19日，有效期三年。在有效期内，公司将享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

2014年1月1日，公司顺利通过了上海市著名商标复评工作，被认定为上海市著名商标并取得上海市著名商标证书。公司于2014年4月18日获得中华人民共和国国家工商行政管理总局核发的商标注册证书一项。注册商标名称：康达新材及其图形，注册号：第9222974号。该商标的取得，有利于公司加强对品牌及注册商标的保护，提高公司品牌和市场知名度，防止商标侵权事件的发生，从而进一步提升公司的核心竞争力。

2014年8月12日公司获得“2014年第一批浦东科技发展基金研发投入补贴专项企业研发机构补贴通知”的批复，10月24日已收到补贴20万。

2014年11月16日公司成为上海市工商联科技装备业商会副会长单位，由商会领导颁发证书，公司是上海市工商联科技装备业商会14家发起单位之一。

2014年11月29日上海市科委组织验收并通过其委托公司实施的“飞机碳纤维复合材料用胶黏剂”的科研计划项目。

2014年12月31日公司通过“上海名牌产品”的复评并获得荣誉证书。

## （二）、股东权益的保护

1. 公司从完善公司治理、健全内部控制制度以及加强投资者关系管理等方面入手，规范公司运作，保障公司所有股东尤其是中小股东拥有的各项合法权益。2014年公司共召开股东大会两次，两次均采用网络投票与现场投票相结合的方式召开，公司为中小股东参与股东大会，为行使决策权提供了良好的平台，提高中小股东行使决策权的积极性。

2. 加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的内外沟通运行环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况，保证公司与投资者及利益相关者关系的健康、融洽发展。2014年，公司通过互动易平台直接回复的投资者提问共476次。2014年共接待包括招商证券、东方证券、申银万国证券等在内的11家投资机构实地调研共5次，未发生因机构调研导致的信息泄密事件，也未发生因机构调研导致的股票价格异动情况。

3. 公司需进一步增强持续盈利能力，对股东和投资者负责，提升履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平；

4. 坚持“追求真善美、力创高精尖、奋战夺效益、心诚迎客来”的企业精神，以不断创新的产品，迎合市场的需求，回报股东回报社会。

## （三）、员工权益的保护

1. 坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，使每位员工在企业里都得到尊重、理解、重用，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。公司对企业文化进行了重新阐述，赋予“我们一直在努力”新的内涵。公司在建立初期提出的：我们一直在努力，做中国胶粘剂第一品牌。结合现今社会发展，“我们一直在努力”是旨在建设一个“学习、实践、创新、发展、奉献”的平台，带领一支队伍，为实现康达团队及员工自己的人生价值和幸福，也为实现中华民族伟大复兴的中国梦，做出的努力和贡献。

2. 依法保护员工合法权益。根据《劳动法》、《女职工劳动保护特别规定》等法律法规，公司建立了完善的人力资源管理制度，建立完善了公开、平等、竞争、择优的选人用人机制；完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系，所有在册员工均签署《劳动合同》，公司根据国家和地方政府的有关规定，执行统一的社会保障制度，按时足额交纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险等基本养老保险基金。同时，不断完善薪酬体系，引入绩效管理考核体系，调动员工的积极性，保证了劳动关系的和谐稳定。

3. 公司积极开展职工培训，提高员工队伍整体素质。鼓励和支持职工参加业务培训，为职工发展提供更多的机会。同时为员工提供安全、舒适的工作环境，关注与员工身心健康，每年安排体检，组织文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活。公司重视职工权利保护，已依据《公司法》和公司《章程》的规定，选举了工会委员会和职工代表、职工监事，确保职工在公司治理中享有充分的权利。

4. 由公司证券部创办的《康达风采》企业内刊，创刊两年以来深受公司员工和来访人士的喜爱与好评，总篇幅近十万字，发表纪实照片300余张，超过200人次投稿，覆盖公司各个部门。通过《康达风采》这个窗口，弘扬企业文化主旋律，促进公司发展创新，展示出康达良好的企业形象和康达人朝气蓬勃的精神风貌，让每一位员工以及每一个关注康达新材的人

都能感受到康达的活力、文化。

5.积极参与周边园区的员工业余活动。由公司员工组成的康达乒乓球队、羽毛球队、骑行小组积极地丰富了员工的业余生活，并且在公司所在和周边的工业园区都取得了不俗的成绩，促进跨企业间的业余文化交流，也让员工保持良好的工作热情和精神风貌。

#### （四）、关注新兴能源领域，完善环境质量体系

公司密切关注新能源产业和节能环保领域的发展动态，利用公司在行业内的技术积累，在风电、太阳能、食品包装安全等领域，能够以较快的速度自主研发并以较高的性价比推出行业内先进的产品，替代国际知名品牌，打造民族品牌。

2014年，公司的无溶剂聚氨酯复膜胶通过“上海市优秀绿色包装”的复审工作，于2014年12月17日获得由上海市包装技术协会绿色包装委员会颁发的证书。

公司重视环境保护工作，致力于降低能源和原材料消耗，积极推广清洁生产工艺，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。公司于2014年5月顺利通过了通过ISO14001:2004环境管理体系国际标准认证和清洁生产的监督审核和ISO9001:2008环境管理体系国际标准认证复审换证工作。

公司贯彻安全第一、预防为主、综合治理的安全生产方针，建立了完善的安全生产管理体系。公司成立了由总经理担任组长的安全生产领导小组，制定了完善的《安全生产管理制度》，公司依法保障安全生产资金的投入，将其列入公司年度预算并专款专用，保障公司安全生产体系的正常运行，确保全体员工的身体健康及生产安全。公司于2014年4月3日取得危险化学品经营许可证，证书编号：沪安监管危经许[2014]200603(DFS),有效期2014年4月4日至2017年4月3日。

#### （五）、诚信经营

公司二十多年来坚持“为用户创造价值，让用户满意”的经营理念，以全员、全方位、持续地为客户创造价值为己任，拥有一大批优质客户，形成了良好的行业口碑。

#### （六）、社会与公益事业

1、公司诚信经营，依法纳税，社会贡献值较高。2014年度共纳税3876.73万元。

2、创建优秀党组织，发挥党员在工作中的“战斗堡垒”作用。公司党支部连续十几年被上级党委及浦东新区企工委评为“一级党支部”。

3、公司积极响应合庆工业园区的捐书活动。为构建和谐园区，倡导绿色环保，提高图书使用效率，关心支持园区公益事业贡献力量。

4、公司积极参与社会慈善事业，2014年公司上海市奉贤区海湾镇老年人日间服务中心建立了理疗室并购置了配套设施。公司今后将更多关注社区发展，着力打造企业公益慈善的长效机制，传播社会的正能量，这也将成为康达新的文化符号，为构建和谐社会做出积极的贡献。

在2015年，公司将继续以提升业绩为主线，以技术创新为支撑，激发全员活力，快速提升公司综合竞争力；进一步健全和完善社会责任体系，加强与投资者、客户、供应商、社会公众等利益相关方的沟通与交流，提高和谐发展水平，塑造公司良好的社会形象。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

2014年10月17日，公司收到证监会行政处罚决定书（[2014]82号），具体情况如下：

##### 一、处罚事项：

- 1、未按规定报告会后事项，
- 2、上市公告书虚假记载。

##### 二、处罚措施

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，对公司及高管人员进行了相应的处罚。

### 三、整改情况

1、公司根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的披露及相关披露》等相关规定和要求，对公司《上市公告书》中的部分财务数据进行更正（2014-040：关于对《上市公告书》进行更正的公告）。

2、公司接受中国证监会的行政处罚，不申请行政复议和提起行政诉讼，公司及相关当事人并已在规定时间内缴纳了罚款。

3、公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，公司于2014年10月23日在全景网投资者互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行公开致歉会。

4、保荐机构于2014年10月30日对公司相关人员进行了专门培训。

### 四、赔偿及影响情况

公司将依法依规处理好后续相关事宜，避免类似问题再次发生。

## 十六、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28日	公司洽谈室	实地调研	机构	国信证券经济研究所、国联证券研究所、申银万国证券研究所有限公司、上海综艺控股有限公司、上海从容投资管理有限公司	了解公司近期经营情况，参观公司陈列室和庆达路车间外景，未提供其他书面资料。
2014年05月20日	公司洽谈室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司、东兴证券	了解公司近期经营情况，未提供其他书面资料。
2014年06月03日	公司洽谈室	实地调研	机构	招商证券	了解公司近期经营情况，参观公司陈列室和庆达路车间外景，未提供其他书面资料。
2014年07月09日	公司洽谈室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	了解公司近期经营情况，参观公司陈列室和庆达路车间外景，未提供其他书面资料。
2014年11月28日	公司洽谈室	实地调研	机构	长城基金管理有限公司、浙江浙商证券资产管理有限公司	了解公司近期经营情况，未提供其他书面资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、其他关联交易

适用  不适用

报告期内，公司与关联方烟台民生化学品有限公司发生的日常关联交易额为1,815.38万元，占2013年经审计净资产绝对值比例3.22%，未超过日常关联交易预计金额，也未超过公司最近一期经审计净资产的比例的5%。

关联关系说明：

公司董事、副总经理侯一斌先生已于2014年8月5日向公司日常关联交易方烟台民生提交《辞去烟台民生董事职务的报告》，并已于2014年9月10日由烟台民生办理工商变更完结。

侯一斌先生辞去烟台民生董事职务后，康达新材将解除与烟台民生的关联关系，不会对本公司产生重大影响。

按照有关规定，公司将继续视烟台民生为公司的关联法人十二个月（至2015年8月5日）。

公司持有烟台民生化学品有限公司10.0718%股份。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2014-013: 关于审核确认 2013 年度日常关联交易及对 2014 年度日常关联交易预估的公告	2015 年 04 月 01 日	巨潮资讯网
2014-043: 关于增加日常关联交易预计金额的公告	2014 年 11 月 08 日	巨潮资讯网

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	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	康达新材	为保持公司的长远和可持续发展,考虑到当前公众股东要求和意愿以及当前的社会资金成本、外部融资环境等综合因素,结合公司目前盈利规模、现金流量状况、项目投资资金需求等经营情况以及本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况,结合 2008 年以来	2011 年 12 月 08 日	长期有效	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。



		<p>公司实际股利分配情况，公司拟订上市后的分红回报规划，具体如下：1、上市后继续保持现金分红为主的分红方式。2、上市后以现金形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。未分配利润主要用于补充公司营运资金以及滚存以后年度分配。3、在满足公司章程股票股利发放条件的前提下，可以发放股票股利。</p>			
	<p>公司实际控制人陆企亭及其一致行动人徐洪珊等共计 11 人</p>	<p>本人及本人控制的公司或企业不在并且不会在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与上海康达化工新材料股份有限公司（包括其下属子公司，如有）相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与上海康达化工新材料股份有限公司（包括其下属子公司，如有）存在竞争关系</p>	<p>2011 年 02 月 22 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截止本报告发布之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

		的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。本人及本人控制的公司或企业如违反上述承诺,愿向上海康达化工新材料股份有限公司承担相应的经济赔偿责任。			
	陆企亭、徐洪珊、储文斌	在发行人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人本次发行前持有的发行人股份,也不向发行人回售本人持有的上述股份”。作为发行人董事及高级管理人员的股东陆企亭、徐洪珊、储文斌还承诺:“除前述锁定期外,在本人任职期间,每年转让的股份不超过持有股份数的百分之二十五,离职后半年内,不转让本	2012年04月16日	自2012年4月16日至2015年4月16日	截止本报告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。

		人所持有的发 行人股份”。			
	陆企亨等 32 名 公司首次公开 发行股票前自 然人股东	1、 编号沪房地 浦字（1997）第 007961 号房地 权证记载的使 用权面积为 4075.4 平方米 的地块使用 权人为上海康 达化工实验厂 ，取得方式为 划拨。本人承 诺承担因公司 未办理上述地 块的土地有偿 使用手续需承 担的法律责任 或经济损失（ 包括被政府部 门全部或部分 收回土地产生 的损失、因无 法继续使用上 述土地而必须 搬迁产生的费 用）并将向公 司足额赔偿该 等损失。2、 公 司及其子公司 目前使用的 12 处合计 1561 平 方米的建筑物 尚未获得房屋 所有权证书。该 等建筑均为公 司或子公司在 其拥有使用权 的地块上搭建 的临时建筑， 并不作为生产 用场地。本人 承诺对上述房 屋未取得所有 权可能产生的 处罚	2011 年 03 月 21 日	长期有效	截止本报告发 布之日，前述情 形均未发生，承 诺人遵守了上 述承诺。

		责任向公司及其子公司作出足额补偿。			
	陆企亭	如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定,公司或其子公司、分公司需要为员工补缴社会保险或住房公积金;或公司或其子公司、分公司因未为员工缴纳社会保险费或住房公积金而承担任何罚款或损失,本人将全额承担该部分补缴和被追缴的损失,保证公司不因此遭受任何损失。	2011年03月21日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。
	陆企亭	如相关瑕疵物业不规范情形影响相关公司拥有和使用该等物业以从事正常业务经营,本人将积极采取有效措施(包括但不限于安排提供相同或相似条件的物业供相关公司经营使用等),促使相关公司业务经营持续正常进行,以消除或减轻不利影响。若因该等物业不规范情形导致相关公	2011年09月20日	长期有效	截止本公告发布之日,承诺人遵守了上述承诺。

		司产生额外支出或损失（包括政府罚款、政府责令搬迁或强制拆迁费用、第三方索赔等），本人将尽快与政府相关主管部门及其他相关方积极协调磋商，以在最大程度上支持公司正常经营，避免或控制损害继续扩大。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	涂振连、王传文
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
康达新材	其他	未按规定报告会后事项及上市公司公告虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	责令康达新材改正，给予警告，并处以 60 万元罚款。	2014 年 10 月 18 日	关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告（公告编号：2014-034）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
陆企亭	高级管理人员	未按规定报告会后事项及上市公司公告虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对陆企亭给予警告，并处以 30 万元罚款。	2014 年 10 月 18 日	关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告（公告编号：2014-034）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
陆天耘	高级管理人员	未按规定报告会后事项及上市公司公告虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对陆天耘给予警告，并处以 30 万元罚款。	2014 年 10 月 18 日	关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告（公告编号：2014-034）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
储文斌	高级管理人员	未按规定报告会后事项及上市公司公告虚假记载	被中国证监会立案调查或行政处罚	对储文斌给予警告，并处以 5 万元罚款。	2014 年 10 月 18 日	关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告（公告编号：2014-034）刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的披露及相关披露》等相关规定和要求，对公司《上市公告书》中的部分财务数据进行更正。
- 2、公司及相关当事人接受中国证监会的行政处罚，不申请行政复议和提起行政诉讼，并已在规定时间内缴纳了60万元罚款。
- 3、公司根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，公司于2014年10月23日在全景网投资者互动平台（<http://irm.p5w.net>）举行公开致歉会。
- 4、保荐机构于2014年10月30日对公司相关人员进行了专门培训。

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

适用  不适用

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

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、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。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 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	63,866,100	63.87%			63,866,100		63,866,100	127,732,200	63.87%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,866,100	63.87%			63,866,100		63,866,100	127,732,200	63.87%
其中：境内法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境内自然人持股	63,866,100	63.87%			63,866,100		63,866,100	127,732,200	63.87%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	36,133,900	36.13%			36,133,900		36,133,900	72,267,800	36.13%
1、人民币普通股	36,133,900	36.13%			36,133,900		36,133,900	72,267,800	36.13%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%			100,000,000		100,000,000	200,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2014年5月19日，公司实施2013年权益分派方案，以截至2013年12月31日公司总股本100,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东转增股份，每10股转增10股，合计转增股本100,000,000股，转增后公司总股本为200,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用



2013年权益分派方案提交第二届董事会第六次会议审议通过后提交2013年度股东大会审议通过,于2014年5月16日实施。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

本报告期股本增长100%, 归属于上市公司股东的每股净资产较年初下降, 主要原因是公司实施了 2013 年度权益分派方案, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012年04月05日	12.00元/股	25,000,000	2012年04月16日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]353号”文核准, 公司首次公开发行2,500万股人民币普通股(发行后总股本10000万股)。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式, 其中, 网下配售500万股, 限售期为3个月, 网上定价发行2,000万股, 发行价格为12.00元/股。

经深圳证券交易所(深证上【2012】84号文)同意, 本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“康达新材”, 股票代码“002669”; 其中本次公开发行中网上定价发行的2,000万股股票于2012年4月16日起上市交易, 网下发行的500万股股票于2012年7月16日起上市交易。发行后, 公司股份总数为1亿股。

### 2、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

2014年5月19日, 公司实施2013年权益分派方案, 以截至2013年12月31日公司总股本100,000,000股为基数, 以资本公积金向全体股东转增股份, 每10股转增10股, 合计转增股本100,000,000股, 转增后公司总股本为200,000,000股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,549	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	13,331	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
陆企亭	境内自然人	17.97%	35,944,200		35,944,200	0		
徐洪珊	境内自然人	13.50%	26,991,450		26,991,450	0		
储文斌	境内自然人	6.30%	12,591,450		12,591,450	0		
张立岗	境内自然人	4.62%	9,243,450		9,243,450	0		
陆鸿博	境内自然人	3.19%	6,386,550		6,386,550	0		
侯一斌	境内自然人	1.87%	3,749,400		3,749,400	0		
邓淑香	境内自然人	1.86%	3,711,600		3,711,600	0		
袁万根	境内自然人	1.71%	3,416,400		3,416,400	0		
缪小欢	境内自然人	1.34%	2,689,200		2,689,200	0		
杨健	境内自然人	1.30%	2,597,100		2,597,100	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	上述股东中，陆企亭为公司实际控制人，陆企亭、徐洪珊、储文斌、张立岗、陆鸿博、侯一斌、邓淑香、杨健为一致行动人。徐洪珊为陆企亭妹夫，储文斌为陆企亭长婿，杨健为陆企亭次婿，陆鸿博为陆企亭小女，杨健与陆鸿博为夫妻关系，侯一斌与邓淑香为夫妻关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
建银国际资产管理有限公司－客户资金	1,210,971	人民币普通股	1,210,971					

上海科技创业投资股份有限公司	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
王晓明	889,302	人民币普通股	889,302
翁泽明	886,818	人民币普通股	886,818
胡滨	631,170	人民币普通股	631,170
钱建祥	566,800	人民币普通股	566,800
朱琰	443,782	人民币普通股	443,782
刘敏	410,000	人民币普通股	410,000
胡平	398,300	人民币普通股	398,300
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资基金	390,136	人民币普通股	390,136
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是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	根据中国证券登记结算有限公司深圳分公司查询数据显示，前 10 名无限售流通股股东中翁泽明信用账户持股数量为 293,100 股，胡滨信用账户持股数量为 200,000 股，朱琰信用账户持股数量为 314,682 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陆企亭	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	一直在康达新材担任董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陆企亭	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	一直在康达新材担任董事长兼总经理	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况

无

实际控制人报告期内变更

 适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

 适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

 适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

 适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
陆企亭	董事长、总经理	现任	男	75	2010年08月06日	2016年08月06日	17,972,100	17,972,100	0	35,944,200
徐洪珊	董事、常务副总经理	现任	男	62	2010年08月06日	2016年08月06日	13,495,725	13,495,725	0	26,991,450
侯一斌	董事、副总经理	现任	男	58	2010年08月06日	2016年08月06日	1,874,700	1,874,700	0	3,749,400
姚其胜	董事、副总经理	现任	男	41	2010年08月06日	2016年08月06日	728,400	728,400	0	1,456,800
马永华	董事	现任	男	60	2010年08月06日	2016年08月06日	0	0	0	0
刘焯	董事	现任	男	42	2010年08月06日	2016年08月06日	0	0	0	0
杨栩	董事	现任	男	47	2010年08月06日	2016年08月06日	0	0	0	0
张川	独立董事	离任	女	45	2010年08月06日	2014年11月25日	0	0	0	0
邹菁	独立董事	现任	女	42	2010年08月06日	2016年08月06日	0	0	0	0
邬铭	第二届监事会主席	现任	男	35	2010年08月06日	2016年08月06日	67,275	67,275	0	134,550
樊利平	监事	现任	男	44	2010年08月06日	2016年08月06日	0	0	0	0
朱秀芳	监事	现任	女	44	2010年08月06日	2016年08月06日	0	0	0	0
张培影	董事会秘书、副总经理	现任	男	33	2014年09月30日	2016年08月06日	0	0	0	0
储文斌	董事会秘书、副总经理	离任	男	46	2010年08月06日	2014年09月18日	6,295,725	6,295,725	0	12,591,450

陆天耘	财务总监	现任	女	46	2010年08月06日	2016年08月06日	485,175	485,175	0	970,350
陆巍	副总经理	现任	男	43	2014年03月31日	2016年08月06日	728,400	728,400	0	1,456,800
文东华	独立董事	现任	男	43	2014年11月25日	2016年08月06日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	41,647,500	41,647,500	0	83,295,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 陆企亭先生 公司创始人，现任公司董事长兼总经理，始终在上海康达化工新材料股份有限公司担任董事长。
2. 徐洪珊先生 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，现任公司常务副总经理及董事。
3. 侯一斌先生 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，现任公司副总经理、董事。
4. 姚其胜先生 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，从事胶粘剂产品开发工作，现任公司副总经理、董事。
5. 马永华先生 近五年一直在上海科技创业投资股份有限公司担任投资一部副经理，2010年5月至今任康达新材董事。
6. 刘焯先生 近五年一直在江苏高科技投资集团任高级投资经理，2010年5月至今任康达新材董事。
7. 杨翎先生 近五年一直在中国胶粘剂和胶粘带工业协会任秘书长，2010年11月至今任康达新材独立董事。
8. 文东华先生 近五年一直在上海财经大学工作，现任上海财经大学教授，2014年11月至今任康达新材独立董事。
9. 邹菁女士 近五年一直在在国浩律师事务所工作，2010年11月至今任康达新材独立董事。
10. 邬铭先生 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，2013年8月至今担任公司第二届监事会主席。
11. 樊利平先生 近五年一直在江苏高科技投资集团有限公司任高级投资经理，2010年8月至今任康达新材监事。
12. 朱秀芳女士 近五年一直在上海康达化工新材料股份有限公司从事实验质检管理工作，现任公司职工监事。
13. 陆天耘女士 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，现任公司财务总监。
14. 陆巍先生 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，现任公司副总经理。
15. 张培影先生 近五年一直服务于上海康达化工新材料股份有限公司，现任公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马永华	上海科技创业投资股份有限公司	部门经理	1993年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
马永华	上海诺玛液压系统有限公司	监事	2014年01月01日		否
马永华	上海徕木电子股份有限公司	董事	2008年06月01日		否

马永华	杉德银卡通信息服务有限公司	董事	2009年03月05日		否
马永华	上海杉德金卡信息系统科技有限公司	监事	2009年03月05日		否
马永华	杉德巍康企业服务有限公司	监事	2009年03月05日		否
刘焯	江苏高科技投资集团	经理	2007年01月01日		是
刘焯	华霆（常州）动力技术有限公司	董事	2013年03月01日		否
杨栩	中国胶粘剂和胶粘带工业协会	秘书长	2010年11月30日		是
邹菁	国浩律师事务所	合伙人	2010年01月04日		是
邹菁	上海岱美汽车内饰件股份有限公司	独立董事	2011年05月01日		是
文东华	上海财经大学	教授	2006年03月01日		是
文东华	福建海源自动化机械股份有限公司	独立董事	2013年11月14日		是
文东华	上海市天宸股份有限公司	独立董事	2014年01月25日		是
樊利平	江苏高科技投资集团	经理	2008年08月01日		是
樊利平	哈尔滨奥瑞德光电技术股份有限公司	监事	2013年04月30日		否
樊利平	苏州门对门商务配送有限公司	监事	2011年09月01日		否
樊利平	长沙岱勒新材料股份有限公司	董事	2014年03月31日		否
樊利平	江苏华威医药科技开发有限公司	监事	2013年10月31日		否
樊利平	芜湖市弘瑞包装材料有限公司	董事	2014年03月31日		否
樊利平	江苏华绿生物科技有限公司	董事	2014年06月01日		否
樊利平	江苏力星通用钢球股份有限公司	董事	2013年07月31日		否



### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中的相关条款执行。
2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据公司生产经营情况，以及地区薪资总体水平，确定董事、监事和高级管理人员基本薪酬；按照公司绩效考核标准，根据董事、监事和高级管理人员工作情况进行考核，确定绩效工资。
3. 部分高级管理人员薪酬确定依据为第二届董事会第六次会议审议通过的《关于<公司高级管理人员薪酬结构及绩效考核方案>的议案》。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
陆企亭	董事长、总经理	男	75	现任	74.38		74.38
徐洪珊	董事、常务副总经理	男	62	现任	70.69		70.69
侯一斌	董事、副总经理	男	58	现任	57.68		57.68
姚其胜	董事、副总经理	男	41	现任	57.58		57.58
马永华	董事	男	60	现任	0		0
杨栩	独立董事	男	47	现任	5.04		5.04
邹菁	独立董事	女	42	现任	5.04		5.04
刘焯	董事	男	42	现任	0		0
邬铭	监事会主席	男	35	现任	19.39		19.39
樊利平	监事	男	44	现任	0		0
朱秀芳	职工监事	女	44	现任	9.89		9.89
文东华	独立董事	男	42	现任	0		0
陆天耘	财务总监	女	46	现任	53.63		53.63
陆巍	副总经理	男	42	现任	57.48		57.48
张培影	董事会秘书、副总经理	男	33	现任	14.7		14.7
张川	独立董事	女	45	离任	4.2		4.2
储文斌	董事会秘书、副总经理	男	46	离任	50.29		50.29
合计	--	--	--	--	479.99	0	479.99

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚其胜	董事、副总经理	聘任	2014年03月29日	
陆巍	副总经理	聘任	2014年03月29日	
储文斌	董事会秘书、副总经理	离任	2014年09月18日	因个人健康原因，辞去董事会秘书及副总经理职务。
张培影	董事会秘书、副总经理	聘任	2014年09月30日	
张川	独立董事	离任	2014年11月25日	因个人原因辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。辞职后不再担任公司任何职务。
文东华	独立董事	聘任	2014年11月25日	

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

本报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员未发生过变动。

#### 六、公司员工情况

1、报告期内，康达新材和全资子公司(康达新能源)员工人数基本保持稳定，适应公司的发展需要。

2、按专业分工划分

(1) 康达新材

专业分工	员工人数	比例 (%)
管理人员	47	12.3%
技术人员	71	18.6%
销售人员	66	17.3%
生产人员	177	46.5%
其他	20	5.3%
总计	381	100%

(2) 康达新能源

专业分工	员工人数	比例 (%)
管理人员	7	36.8%
技术人员	7	36.8%
销售人员	0	0%
生产人员	5	26.4%
其他	0	0%
总计	19	100%

## 3、接受教育程度划分

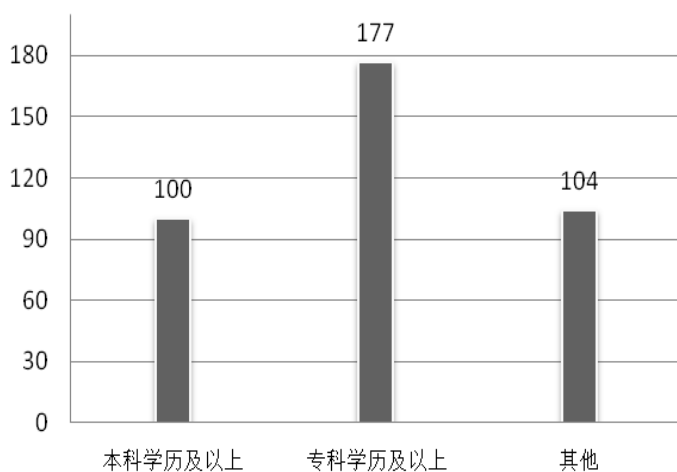
## (1) 康达新材

教育程度	员工人数	比例
本科学历及以上	100	26.2%
专科学历及以上	177	46.5%
其他	104	27.3%
总人数	381	100%

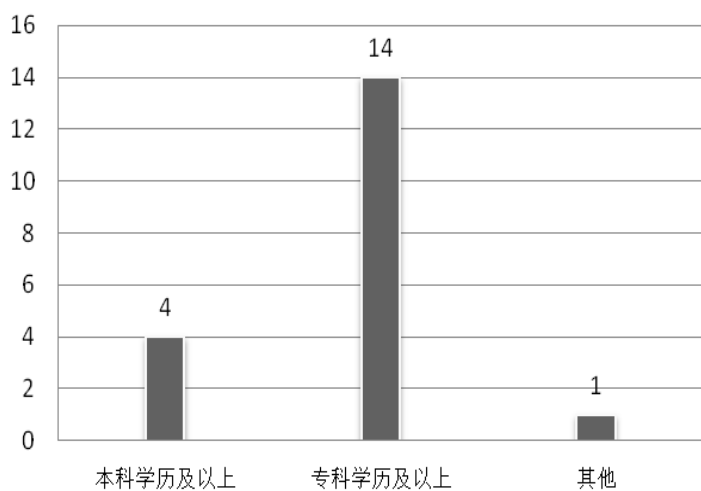
## (2) 康达新能源

教育程度	员工人数	比例
本科学历及以上	4	21%
专科学历及以上	14	73.7%
其他	1	5.3%
总人数	19	100%

康达新材人员教育情况柱形图



康达新能源教育情况柱形图



## 4、按年龄划分

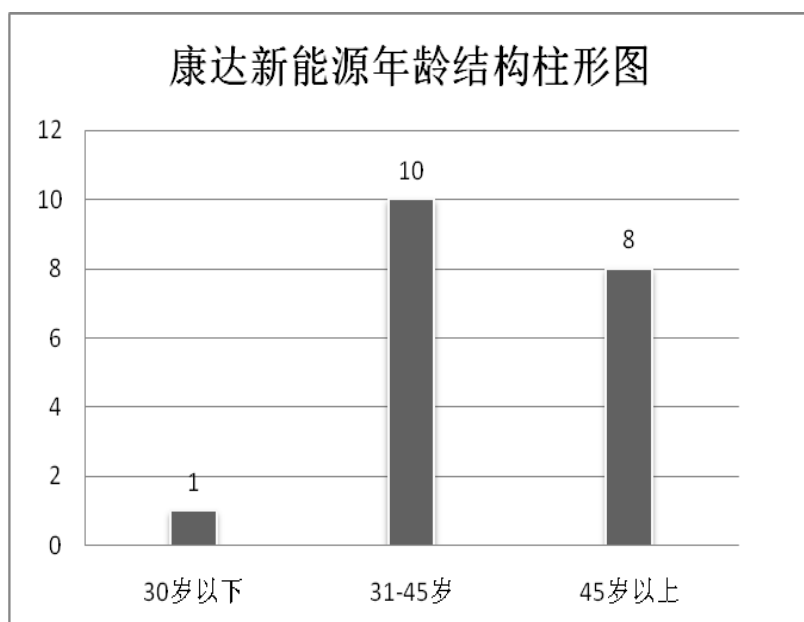
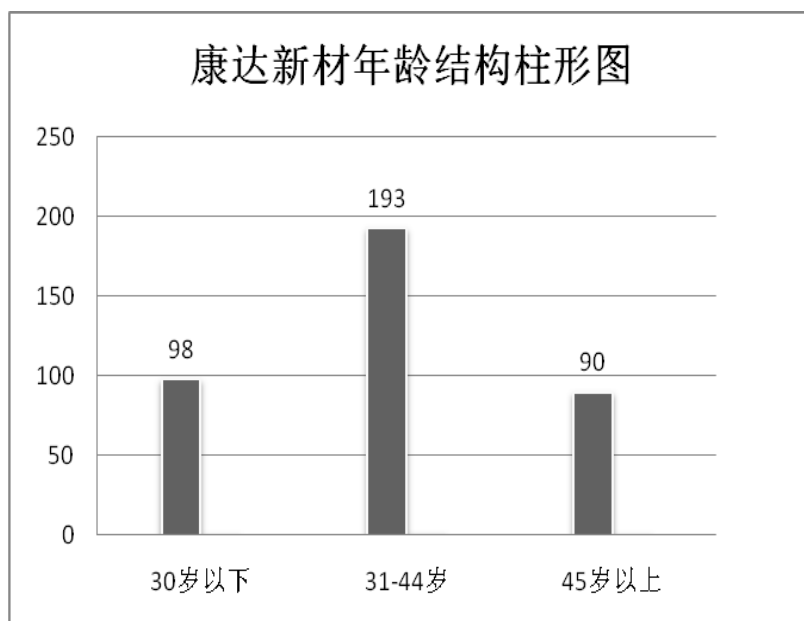
## (1) 康达新材

年龄	人数	比例
30岁以下	98	25.7%
31-44岁	193	50.7%
45岁以上	90	23.6%
总人数	381	100%

## (2) 康达新能源

年龄	人数	比例
----	----	----

30岁以下	1	5.3%
31-45岁	10	52.6%
45岁以上	8	42.1%
总人数	19	100%



#### 5、2014年员工薪酬政策情况

2014年根据国家有关劳动法规和政策，在公司发展战略指导下，结合公司实际情况，对员工薪酬支付原则、薪酬策略、薪酬水平、进行分配和调整，以实现效率、公平、合法的薪酬目标。

#### 6、员工培训情况

据统计，报告期内，生产系统人均培训21.54课时、非生产系统人均培训23.15课时。2014在通过培训持续改善员工技能

和素质的基础上，将提升员工的安全意识作为培训的重点，其占总培训课时的15.95%，确保了企业安全生产顺利进行。

7.需公司承担费用的离退休人员为0。

8、2014年公司执行员工社会保险的情况：

公司严格执行《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》实行了全体劳动合同制。保证劳动合同签订的有效及时。同时根据国家有关规定，为员工按时交纳社会保险。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作。公司董事、监事、独立董事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，更好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。

报告期内，公司根据有关法律法规及公司实际情况及时修订、建立健全内部管理和控制制度体系。公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于制定<章程>修正案的议案》、《关于修订<董事会薪酬与考核委员会实施细则>的议案》、《关于修订<董事会提名委员会实施细则>的议案》、《关于修订<董事会战略委员会实施细则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<独立董事工作细则>的议案》、《关于修订<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理办法>的议案》《关于修订<重大投资决策制度>的议案》，第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于制定<章程>修正案的议案》。

以上部分制度已在深交所指定信息披露网站巨潮资讯网进行挂网披露。公司推进这些制度的贯彻执行，由证券部编制了《公司治理制度汇编》，并向公司各部门经理和公司关键岗位员工进行了相关内容的培训。至本报告期末，公司董事会认为目前公司整体运作规范，治理制度健全，独立性强，信息披露透明，对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

#### 1. 公司治理专项活动开展情况

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字【2007】28号）、中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》（沪证监公司字[2007]39号）等文件的要求，公司已于2013年12月严格对照相关法律法规，并结合内部规章制度，在上海证监局的指导、保荐机构的持续督导和社会公众的监督下，开展了公司治理专项活动。公司先后完成了自查、公众评议、整改提高等阶段性工作，针对本次专项治理活动中自查阶段发现问题，结合前期上海证监局对公司进行的“公司治理情况专项检查”，公司编制了《关于“加强上市公司治理专项活动”的整改报告》，制定了《分公司、子公司管理制度》，并已于2013年12月28日公司第二届董事会第五次会议审议通过，详见公司于2013年12月31日披露的2013-035号公告。

公司治理是一项长期而系统的工作，需要不断地完善和提高，公司以上述活动为契机，坚持公司治理工作的持续改进，持续提升公司治理水平，规范公司运作。

#### 2. 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年4月29日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《内幕信息及知情人登记和报备管理制度》，明确了公司内幕信息及内幕信息知情人的范围，完善了内幕知情人的登记备案。公司在日常工作中严格按照《内幕信息及知情人登记和报备管理制度》的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，并按照证监会、深交所的相关要求针对公司定期报告、重大事项等建立内幕信息知情人档案，并按规定报送，有效的防止内幕信息泄露，保证信息披露的公平。报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况，也不存在公司董事、监事、高级管理人员利用内幕信息违规买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 24 日	《公司 2013 年度董事会工作报告》,《关于公司 2013 年度监事会工作报告》,《公司 2013 年度财务决算报告》,《公司 2014 年度财务预算报告》,《公司 2013 年度利润分配方案》,《公司 2013 年年度报告全文及正文》,《审核确认 2013 年度日常关联交易及对 2014 年度日常关联交易预估》,《续聘财务审计机构》,《变更经营范围》,《制定<章程>修正案》,《修订<董事会薪酬与考核委员会实施细则>》,《修订<董事会提名委员会实施细则>》,《修订<董事会战略委员会实施细则>》,《修订<董事会议事规则>》,《修订<股东大会议事规则>》,《修订<独立董事工作细则>》,《修订<关联交易决策制度>》,《修订<对外担保管理办法>》,《修订<重大投资决策制度>》	审议通过	2014 年 04 月 25 日	2014-018:2013 年度股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn



## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 11 月 25 日	《增补公司独立董事、审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员》、《制定〈章程〉修正案》	审议通过	2014 年 11 月 26 日	2014-045:2014 年第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杨栩	6	2	4	0	0	否
邹菁	6	2	4	0	0	否
文东华	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对历次董事会所审议的议案均有严谨的审议意见和建议，公司董事会均予以采纳。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会的履职情况：

2014年度公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查，对年度财务审计情况进行了审查，共召开六次审计委员会会议。

#### 1.1 第二届董事会审计委员会第三次会议，审议通过：

- (1) 《关于内审部2013年第四季度工作报告的议案》；
- (2) 《关于内审部2014年第一季度工作计划的议案》。

#### 1.2 第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过《关于内审部2013年度内部审计工作报告的议案》。

#### 1.3 第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过：

- (1) 《关于2013年（合并）财务报表和审计报告的议案》；
- (2) 《关于2013年度内部控制评价报告(初稿)的议案》；
- (3) 《关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告(初稿)的议案》；
- (4) 《关于2013年度财务决算报告(初稿)的议案》；
- (5) 《关于2014年度财务预算报告(初稿)的议案》；
- (6) 《关于审核确认2013年度日常关联交易及对2014年度日常关联交易预估的议案》；
- (7) 《关于续聘2013年度财务审计机构的议案》。

#### 1.4 第二届董事会审计委员会第六次会议，审议通过：

- (1) 《关于内审部2014年第一季度工作报告》；
- (2) 《关于内审部2014年第二季度工作计划》。

#### 1.5 第二届董事会审计委员会第七次会议，审议通过：

- (1) 《关于2014半年度相关内部审计报告的议案》；
- (2) 《关于内审部2014年第二季度工作报告的议案》；
- (3) 《关于内审部2014年第三季度工作计划的议案》。

#### 1.6 第二届董事会审计委员会第八次会议，审议通过：

- (1) 《关于内审部2014年第三季度工作报告的议案》；
- (2) 《关于内审部2014年第四季度工作计划的议案》；
- (3) 《关于内审部2015年度工作计划的议案》。

### 2.薪酬与考核委员会的履职情况：

2014年度，董事会薪酬与考核委员会委员召开会议两次，主要履行以下职责：

#### 2.1 第二届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过：

- (1) 《关于核定2013年度公司董监高人员薪酬的议案》；
- (2) 《关于调整公司高级管理人员薪酬结构及绩效考核》

#### 2.2 第二届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过《关于调整董事会秘书、副总经理张培影薪酬的议案》。

### 3.提名委员会的履职情况：

2014年度，董事会薪酬与考核委员会委员召开会议三次，主要履行以下职责：

#### 3.1 第二届董事会提名委员会第二次会议，审议通过《关于提名姚其胜、陆巍为公司副总经理的议案》。

#### 3.2 第二届董事会提名委员会第四次会议，审议通过：

- (1) 《关于对拟提名董事会秘书（副总经理）候选人进行资格审查的议案》；
- (2) 《关于对拟提名证券事务代表进行资格审查的议案》。

3.3 第二届董事会提名委员会第四次会议，审议通过《关于对拟提名董事会独立董事候选人（文东华）进行审查的议案》。

#### 4. 战略委员会的履职情况:

2014年度, 董事会薪酬与考核委员会委员召开会议一次, 主要履行以下职责:

##### 4.1 第二届董事会战略委员会第三次会议, 审议通过:

- (1) 《关于<中国胶粘剂市场分析>的议案》;
- (2) 《关于对公司发展战略进一步阐述的议案》。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

1、业务独立情况: 公司具有独立的产、供、销的业务体系, 独立支配和使用人、财、物等生产要素, 独立组织和实施生产经营活动。公司的控股股东及上市前的自然人股东, 除对本公司投资外, 并无投资其他与胶粘剂生产经营相关或类似的业务。

2、资产独立情况: 公司资产与发起人资产产权明确界定和划清, 发起人股东投入资产足额到位; 公司拥有生产经营的完整资产, 包括生产设备、土地、房产、商标权及专利权等。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰, 公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形, 亦不存在股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

3、人员独立情况: 公司建立、健全了法人治理结构, 董事(含独立董事)、监事及高级管理人员严格按照《公司法》及公司章程的相关规定产生, 不存在股东指派或干预高管人员任免的情形。本公司董事长和总经理为同一人, 公司副总经理、财务负责人、董事会秘书等其他高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬, 未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。发行人建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度, 已与所有员工签订《劳动合同》, 在劳动、人事及工资管理上完全独立。公司控股股东陆企亨为公司董事长、总经理, 在参与公司管理过程中根据其在公司中的不同身份, 依据《公司法》及《公司章程》的相关规定, 依法行使其职权。

4、机构独立情况: 公司建立了适应其业务发展的组织结构, 根据《公司法》与公司章程的要求建立股东大会、董事会、监事会的法人治理结构并严格按照相关法律和公司章程规范运作。公司内部管理部门职能明确, 具有完善的内部管理制度。公司的办公场所独立, 不存在混合经营、合署办公的情况, 股东及其他任何单位和个人均未干预本公司的机构设置和生产经营

5、财务独立情况: 公司设立了独立的财务部门, 配备了专职财务人员, 建立了独立的会计核算体系, 并制定了内部财务管理制度等内控制度。公司拥有独立的银行账户, 基本开户银行为中国建设银行股份有限公司上海龙东大道支行, 开户账号为31001668412055638452, 不存在与股东共用银行账户的情况。公司为独立的纳税人, 税务登记证为国地税沪字310115133501183号, 不存在与股东混合纳税情况。公司独立作出财务决策, 公司资金使用按《公司章程》及财务管理制度等有关规定的权限和程序进行, 不存在股东干预发行人资金使用的情形。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系, 以公司规范化管理以及经营效益稳步提升为基础, 明确责任。董事会薪酬与考核委员会具体审议高级管理人员的薪酬奖励方案, 根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员

的工作绩效，对部分高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，本公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司坚持以防范各种风险为目标，建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、部门规章的要求建立了一系列公司管理制度及流程。公司也在积极推进内控体系建设，目前，建立的制度和流程基本得到有效的贯彻和执行。公司的股东大会、董事会、监事会分别按其职责对公司内部控制行使决策权、执行权和监督权。公司的内部监督除监事会外，内审部也对公司内部控制进行监督检查，对在监督与检查过程中发现的问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改措施，以不断完善与更新业务流程及制度，防范因管理不当而产生的风险。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及其相关法律、法规等建立了财务报告内部控制。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》及其相关法律、法规等建立了财务报告内部控制。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月24日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
审计机构（致同会计师事务所）认为，公司于2014年12月31日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《上海康达化工新材料股份有限公司内部控制鉴证报告》详见巨潮咨询网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2012年4月29日召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年度报告重大差错的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 20 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 320ZA0019 号
注册会计师姓名	涂振连、王传文

审计报告正文

#### 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

中国北京朝阳区建国门外大街22号

赛特广场5层邮编100004

电话 +86 10 8566 5588

传真 +86 10 8566 5120

www.grantthornton.cn

### 审计报告

致同审字（2015）第320ZA0019号

#### 上海康达化工新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海康达化工新材料股份有限公司（以下简称康达新材公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，康达新材公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了康达新材公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：涂振连

中国注册会计师：王传文

中国 北京

二〇一五年三月二十日

## 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：上海康达化工新材料股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	179,669,136.82	195,878,172.56
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		



应收票据	77,061,157.99	80,533,636.10
应收账款	179,363,472.69	130,657,548.38
预付款项	11,051,566.39	9,690,471.97
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	1,630,600.00	1,531,000.00
买入返售金融资产		
存货	64,803,635.69	46,422,995.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	513,579,569.58	464,713,824.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	907,719.23	907,719.23
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	181,236,436.48	81,196,367.37
在建工程	14,904,132.22	68,140,228.87
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,707,288.29	37,030,716.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,588,242.12	1,222,401.62
其他非流动资产	26,678,432.14	

非流动资产合计	262,022,250.48	188,497,433.68
资产总计	775,601,820.06	653,211,258.07
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	79,953,825.74	45,518,413.46
预收款项	9,063,315.67	479,983.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,845,847.94	1,205,653.55
应交税费	7,704,562.90	3,734,800.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	981,909.47	861,640.44
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	151,549,461.72	86,800,491.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		266,666.71
非流动负债合计	1,860,041.35	2,126,708.06
负债合计	153,409,503.07	88,927,199.71
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	229,527,995.90	329,527,995.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,345,953.35	16,336,681.31
一般风险准备		
未分配利润	169,318,367.74	118,419,381.15
归属于母公司所有者权益合计	622,192,316.99	564,284,058.36
少数股东权益		
所有者权益合计	622,192,316.99	564,284,058.36
负债和所有者权益总计	775,601,820.06	653,211,258.07

法定代表人：陆企亨

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,814,028.83	49,891,593.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	77,061,157.99	80,533,636.10
应收账款	179,363,472.69	130,657,548.38
预付款项	10,831,679.48	6,056,358.87
应收利息		
应收股利		
其他应收款	206,422,586.35	174,638,685.35
存货	63,523,326.08	44,547,022.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	604,016,251.42	486,324,844.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	907,719.23	907,719.23
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	60,610,000.00	60,610,000.00
投资性房地产		
固定资产	70,074,421.53	73,171,795.10
在建工程	5,145,525.74	3,444,171.36
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,819,701.67	14,664,708.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,496,855.37	1,222,401.62
其他非流动资产	1,210,150.00	
非流动资产合计	154,264,373.54	154,020,795.88
资产总计	758,280,624.96	640,345,640.69
流动负债：		
短期借款	45,000,000.00	35,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	63,446,275.47	35,370,872.98
预收款项	9,063,315.67	479,983.90
应付职工薪酬	8,129,996.82	1,150,024.65
应交税费	10,725,472.83	4,437,117.68
应付利息		
应付股利		
其他应付款	935,781.47	753,912.44
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	137,300,842.26	77,191,911.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		266,666.71
非流动负债合计	1,860,041.35	2,126,708.06
负债合计	139,160,883.61	79,318,619.71
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	228,900,288.09	328,900,288.09

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,345,953.35	16,336,681.31
未分配利润	166,873,499.91	115,790,051.58
所有者权益合计	619,119,741.35	561,027,020.98
负债和所有者权益总计	758,280,624.96	640,345,640.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	527,189,722.79	321,117,099.48
其中：营业收入	527,189,722.79	321,117,099.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	443,965,349.12	278,335,106.77
其中：营业成本	354,424,980.55	218,879,637.40
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	1,949,124.76	1,265,067.57
销售费用	41,647,130.57	28,770,029.17
管理费用	39,535,465.61	30,765,470.74
财务费用	2,005,596.30	-4,547,303.35
资产减值损失	4,403,051.33	3,202,205.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,224,373.67	42,781,992.71
加：营业外收入	1,082,684.40	4,066,705.75
其中：非流动资产处置利得	8,667.96	6,877.56
减：营业外支出	1,221,924.50	195,129.64
其中：非流动资产处置损失	494,459.77	125,129.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,085,133.57	46,653,568.82
减：所得税费用	13,176,874.94	6,417,309.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,908,258.63	40,236,259.62
归属于母公司所有者的净利润	69,908,258.63	40,236,259.62
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		

税后净额		
七、综合收益总额	69,908,258.63	40,236,259.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,908,258.63	40,236,259.62
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.20
（二）稀释每股收益	0.35	0.20

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陆企亨

主管会计工作负责人：陆天耘

会计机构负责人：龚燕芬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	532,040,020.83	321,411,355.14
减：营业成本	359,230,917.57	219,066,988.63
营业税金及附加	1,945,001.73	1,258,626.21
销售费用	43,455,418.76	30,394,173.27
管理费用	34,027,799.41	26,256,060.51
财务费用	5,395,934.82	1,733,787.86
资产减值损失	4,403,051.33	3,202,205.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,581,897.11	39,499,513.42
加：营业外收入	972,202.40	4,010,875.18
其中：非流动资产处置利得	8,667.96	6,877.56
减：营业外支出	1,215,909.98	195,129.64
其中：非流动资产处置损失	488,443.98	125,129.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,338,189.53	43,315,258.96
减：所得税费用	13,245,469.16	5,922,212.68



四、净利润（净亏损以“－”号填列）	70,092,720.37	37,393,046.28
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	70,092,720.37	37,393,046.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	575,528,614.32	352,606,113.38
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,247,134.15	4,487,385.96
经营活动现金流入小计	576,775,748.47	357,093,499.34
购买商品、接受劳务支付的现金	396,918,567.81	262,210,253.48
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	44,927,787.72	36,896,812.72
支付的各项税费	38,737,325.49	25,413,917.68
支付其他与经营活动有关的现金	41,509,388.74	32,241,441.33
经营活动现金流出小计	522,093,069.76	356,762,425.21
经营活动产生的现金流量净额	54,682,678.71	331,074.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	156,230.49	266,810.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-588,226.14
收到其他与投资活动有关的现金	3,396,980.79	8,198,719.61
投资活动现金流入小计	3,553,211.28	7,877,303.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,721,065.00	52,107,683.27
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,721,065.00	52,107,683.27
投资活动产生的现金流量净额	-63,167,853.72	-44,230,379.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,723,860.73	32,970,145.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,723,860.73	52,970,145.85
筹资活动产生的现金流量净额	-7,723,860.73	-2,970,145.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-16,209,035.74	-46,869,451.37
加：期初现金及现金等价物余额	195,878,172.56	242,747,623.93
六、期末现金及现金等价物余额	179,669,136.82	195,878,172.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	581,203,463.00	338,213,788.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,057,182.00	29,884,363.55

经营活动现金流入小计	582,260,645.00	368,098,151.84
购买商品、接受劳务支付的现金	398,511,176.05	248,809,172.77
支付给职工以及为职工支付的现金	41,540,157.97	34,253,584.19
支付的各项税费	38,540,776.52	24,777,002.31
支付其他与经营活动有关的现金	72,224,885.62	30,747,027.24
经营活动现金流出小计	550,816,996.16	338,586,786.51
经营活动产生的现金流量净额	31,443,648.84	29,511,365.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,825.10	257,505.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-588,226.14
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	149,825.10	-330,720.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,947,178.26	6,166,986.60
投资支付的现金		
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	6,947,178.26	6,166,986.60
投资活动产生的现金流量净额	-6,797,353.16	-6,497,707.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,723,860.73	32,970,145.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,723,860.73	52,970,145.85

筹资活动产生的现金流量净额	-7,723,860.73	-2,970,145.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	16,922,434.95	20,043,512.37
加：期初现金及现金等价物余额	49,891,593.88	29,848,081.51
六、期末现金及现金等价物余额	66,814,028.83	49,891,593.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00				329,527,995.90					16,336,681.31		118,419,381.15		564,284,058.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	100,000,000.00				329,527,995.90					16,336,681.31		118,419,381.15		564,284,058.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,000,000.00				-100,000,000.00					7,009,272.04		50,898,986.59		57,908,258.63
（一）综合收益总额												69,908,258.63		69,908,258.63
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								7,009,272.04		-19,009,272.04			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,009,272.04		-7,009,272.04			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	100,000,000.00				-100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00				-100,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,000,000.00				229,527,995.90			23,345,953.35		169,318,367.74			622,192,316.99

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	100,000,000.00				327,617,995.90				12,653,181.57		112,866,621.27		553,137,798.74
加：会计政策变更													
前期差错更正					1,910,000.00								1,910,000.00
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				329,527,995.90				12,653,181.57		112,866,621.27		555,047,798.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,683,499.74		5,552,759.88		9,236,259.62
（一）综合收益总额											40,236,259.62		40,236,259.62
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,683,499.74		-34,683,499.74		-31,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,683,499.74		-3,683,499.74		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,000,000.00		-31,000,000.00
4. 其他													

(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				329,527,995.90				16,336,681.31		118,419,381.15		564,284,058.36

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				328,900,288.09				16,336,681.31	115,790,051.58	561,027,020.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				328,900,288.09				16,336,681.31	115,790,051.58	561,027,020.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00				-100,000,000.00				7,009,272.04	51,083,448.33	58,092,720.37
(一)综合收益总额										70,092,720.37	70,092,720.37



(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									7,009,272.04	-19,009,272.04	-12,000,000.00	
1. 提取盈余公积									7,009,272.04	-70,092,720.37		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	100,000,000.00					-100,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000.00					-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	200,000,000.00					228,900,288.09				23,345,953.35	166,873,499.91	619,119,741.35

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	100,000,000.00				326,990,288.09				12,653,181.57	113,080,505.04	552,723,974.70
加：会计政策变更											
前期差错更正					1,910,000.00						1,910,000.00
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				328,900,288.09				12,653,181.57	113,080,505.04	554,633,974.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,683,499.74	2,709,546.54	6,393,046.28
（一）综合收益总额										37,393,046.28	37,393,046.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,683,499.74	-34,683,499.74	-31,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,683,499.74	-3,683,499.74	
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,000,000.00	-31,000,000.00
3. 其他											
（四）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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				328,900,288.09				16,336,681.31	115,790,051.58	561,027,020.98

### 三、公司基本情况

上海康达化工新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系成立于1988年7月14日的上海康达化工实验厂（以下简称“康达厂”），企业性质为集体所有制企业。

1992年10月，川沙县经营管理办公室同意康达厂实施改制，康达厂企业经济性质变更为集体所有制（股份合作）企业，注册资本为123.60万元。

1998年2月，浦东新区集体资产管理办公室（以下简称“浦东集体资产管理办”）出具了《关于上海康达化工实验厂产权界定查证的确认通知书》（沪浦集界[1998]03号），确认康达厂无国有资产。

2002年6月24日，陆企亭、徐洪珊等49名经营者和职工，与浦东集体资产管理办签订《上海市产权交易合同》（合同编号：02124365），以161.1285万元的对价受让浦东集体资产管理办拥有的上海康达化工实验厂全部集体产权。

2002年6月25日，上海华晖会计师事务所出具华会验（2002）第1505号验资报告，确认：截至2002年6月25日止，上海康达化工有限公司变更后的注册资本为541万元。

2002年7月2日，上海市工商行政管理局浦东分局颁发了注册号为3101152006755的营业执照，上海康达化工有限责任公司成立。

2010年5月24日，本公司增加注册资本 94.3135万元，新增资本由新股东江苏高投中小企业创业投资有限公司、江苏高投成长创业投资有限公司、上海科技投资股份有限公司投入，变更后注册资本为635.3135万元。

2010年6月17日，经股东会决议，本公司依法整体变更设立为上海康达化工新材料股份有限公司，各发起人以其拥有的公司截止2010年5月31日经审计的净资产中的7,500万元折为公司股本7,500万股，每股面值1元，净资产折合股本后的余额86,219,604.33元转入资本公积。变更后公司的注册资本实收金额为人民币7,500.00万元，各发起人均已缴足其认购的股份。

2012年3月15日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]353号”文《关于核准上海康达化工新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票（“A”股）25,000,000.00股，本公司股票于2012年4月16日在深圳证券交易所挂牌（股票简称：康大新材，股票代码002669），股票发行后，本公司注册资本由人民币7500万元增加至10000万元。

根据本公司2013年度股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000股，本次转增后，公司股本增加至人民币20,000万元，于2014年12月9日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为310115000054354企业法人营业执照。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设研发部、生产部、质检部、销售事业部、供应部、财务部和内审部等部门，拥有康达新能源、万达运输等子公司。

本公司所处行业为精细化工行业中的胶粘剂行业，经营范围主要包括：胶粘剂、化工助剂的加工、制造及销售，胶粘剂的售后服务，胶粘剂专业领域内的“四技”服务，体育场地跑道施工，人造草坪的设计及安装，建筑装潢材料、金属材料、电器机械及器材、五金工具的销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。

本公司合并报表范围包括上海康达化工新材料股份有限公司、上海康达新能源材料有限公司、上海万达化工物品运输有限公司等3家公司，本年度合并财务报表范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十二次会议于2015年3月20日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的合并及公司的财务状况以及2014年度的合并经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，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、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

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，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。

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。

## 7、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。

## 8、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) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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。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。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，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。

对于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，以及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，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司期末无衍生工具及嵌入衍生工具。

### （5）金融工具的公允价值

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有

客观证据表明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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

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。

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，原直接计入其他综合收益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。

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。

#### （7）金融资产转移

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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额 200 万元以上，其他应收款单项金额 100 万元以上，确定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。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1（销售货款）	账龄分析法
组合 2（保证金、押金、备用金、员工暂借款、合并范围内关联方往来）	其他方法
组合 3（其他）	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用



**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

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

**10、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出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**

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

本公司低值易耗品采用一次转销法摊销，周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**11、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**(1) 投资成本的确定**

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、固定资产

### （1）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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 13、在建工程

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 14、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。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。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法：

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

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。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；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	摊销方法	摊销年限	备注
土地使用权	年限平均法	土地使用年限	—
软件	年限平均法	5年	—

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。

无形资产计提资产减值方法：

对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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 16、长期资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

对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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综

合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 18、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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。

#### ②提供劳务

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完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

#### ③让渡资产使用权

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。

### (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

根据公司与客户签订的销售订单约定，由物流配送或公司负责将货物运送到约定的交货地点，经客户验收确认，公司开具销售发票，收款或取得收款权利时确认销售收入。

## 19、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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。

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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 21、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（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) 融资租赁的会计处理方法

### (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。

## 22、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	相关会计政策变更已经在本公司 2015 年 3 月 20 日，第二届董事会第十二次会议决议审议并通过。	

公司于 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年上半年发布的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》等新颁布或修订的企业会计准则；在编制 2014 年年度财务报告时根据各准则衔接要求进行了调整，对报告期内财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更依据	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
	受影响的报表项目	影响金额
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	(1) 可供出售金融资产	907,719.23
	(2) 长期股权投资	-907,719.23
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》	(1) 应付职工薪酬	-1,860,041.35
	(2) 长期应付职工薪酬	1,860,041.35



## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
河道建设费	应交流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海康达化工新材料股份有限公司	15%
上海康达新能源材料有限公司	15%
上海万达化工物品运输有限公司	20%

### 2、税收优惠

(1) 本公司顺利通过高新技术企业复审，取得编号为GF201331000165号的高新技术企业证书，发证时间为2013年9月11日，有效期三年。根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第2款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按15%征收企业所得税，本公司2013至2015年度企业所得税享受15%的优惠税率。

(2) 本公司子公司上海康达新能源材料有限公司于2013年11月19日取得编号为GF201331000717号的高新技术企业证书，有效期三年。根据2008年1月1日实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第2款规定，国家对于需要重点扶持的高新技术企业减按15%征收企业所得税，本公司2013至2015年度企业所得税享受15%的优惠税率。

(3) 本公司子公司上海万达化工物品运输有限公司2014年享受小型微利企业20%的优惠税率（小型微利企业年度应纳税所得额为10-30万元享受20%的优惠税率，应纳税所得额不足10万元享受10%的优惠税率）。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	12,127.12	6,608.79
银行存款	179,657,009.70	195,871,563.77
合计	179,669,136.82	195,878,172.56

其他说明

截至2014年12月31日止，本公司不存在抵押、质押或冻结，或存放在境外且资金汇回收到限制的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	71,212,694.84	67,976,067.57
商业承兑票据	5,848,463.15	12,557,568.53
合计	77,061,157.99	80,533,636.10

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	235,936,581.26	
合计	235,936,581.26	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,034,694.67	100.00%	9,671,221.98	5.12%	179,363,472.69	137,885,084.71	100.00%	7,227,536.33	5.24%	130,657,548.38
合计	189,034,694.67	100.00%	9,671,221.98	5.12%	179,363,472.69	137,885,084.71	100.00%	7,227,536.33	5.24%	130,657,548.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	185,072,177.77	9,253,608.89	5.00%
1 至 2 年	3,781,638.90	378,163.89	10.00%
2 至 3 年	148,142.00	29,628.40	20.00%
3 至 4 年	32,736.00	9,820.80	30.00%
合计	189,034,694.67	9,671,221.98	

确定该组合依据的说明：

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：

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,403,051.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,465,373.16

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末 余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	47,102,556.41	24.92	2,355,127.82
第二名	32,649,775.91	17.27	1,632,488.80
第三名	22,735,855.00	12.03	1,136,792.75
第四名	9,811,690.34	5.19	490,584.52
第五名	9,043,650.60	4.78	452,182.53
合计	121,343,528.26	64.19	6,067,176.42

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,035,320.39	99.85%	9,596,820.97	99.03%
1至2年	1,170.00	0.01%	19,251.00	0.20%
2至3年	15,076.00	0.14%	25,500.00	0.26%
3年以上			48,900.00	0.51%

合计	11,051,566.39	--	9,690,471.97	--
----	---------------	----	--------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司期末无重要的账龄超过 1 年的大额预付账款。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末 余额	占预付款项期末余额合计 数的比例%
第一名	4,604,952.19	41.67
第二名	1,553,196.76	14.05
第三名	1,280,255.88	11.58
第四名	684,123.13	6.19
第五名	400,000.00	3.62
合计	<b>8,522,527.96</b>	<b>77.11</b>

其他说明：

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,630,600.00	100.00%			1,630,600.00	1,739,251.57	100.00%	208,251.57	11.97%	1,531,000.00
合计	1,630,600.00	100.00%			1,630,600.00	1,739,251.57	100.00%	208,251.57	11.97%	1,531,000.00

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,630,600.00	1,265,000.00
其他		474,251.57
合计	1,630,600.00	1,739,251.57

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	850,000.00	2-3 年	52.13%	
第二名	保证金	400,000.00	2-3 年	24.53%	
第三名	保证金	335,600.00	1-2 年	20.58%	
第四名	保证金	45,000.00	1 年以内 30000,1-2 年 15000	2.76%	
合计	--	1,630,600.00	--	100.00%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	15,121,348.01		15,121,348.01	13,889,932.23		13,889,932.23
库存商品	19,075,673.59		19,075,673.59	18,631,472.45		18,631,472.45
包装物	2,243,693.31		2,243,693.31	1,393,185.01		1,393,185.01
低值易耗品	443,411.06		443,411.06	323,701.90		323,701.90
发出商品	27,919,509.72		27,919,509.72	12,184,703.79		12,184,703.79
合计	64,803,635.69		64,803,635.69	46,422,995.38		46,422,995.38

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

报告期内本公司存货无跌价迹象，无需计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	907,719.23		907,719.23	907,719.23		907,719.23
按成本计量的	907,719.23		907,719.23	907,719.23		907,719.23
合计	907,719.23		907,719.23	907,719.23		907,719.23

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
烟台民生化学品有限公司	907,719.23			907,719.23					10.07%	
合计	907,719.23			907,719.23					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明



## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	76,588,126.70	35,037,454.98	2,810,608.91	1,797,843.26	2,211,619.29	118,445,653.14
2.本期增加金额	95,776,687.79	11,219,118.51	835,222.76	116,151.65	731,888.92	108,689,069.63
(1) 购置	493,458.00	9,912,667.50	835,222.76	116,151.65	731,888.92	12,089,388.83
(2) 在建工程转入	95,283,229.79	1,316,451.01				96,599,680.80
3.本期减少金额		1,939,244.32	272,406.36	198,778.29	36,111.12	2,446,540.09
(1) 处置或报废		1,939,244.32	272,406.36	198,778.29	36,111.12	2,446,540.09
4.期末余额	172,364,814.49	44,327,329.17	3,373,425.31	1,715,216.62	2,907,397.09	224,688,182.68
1.期初余额	18,831,818.90	13,982,177.67	2,209,120.04	1,455,807.64	770,361.52	37,249,285.77
2.本期增加金额	3,648,899.23	3,422,513.84	285,582.22	160,352.70	447,119.20	7,964,467.19
(1) 计提	3,648,899.23	3,422,513.84	285,582.22	160,352.70	447,119.20	7,964,467.19
3.本期减少金额		1,323,419.41	235,978.42	185,758.17	16,850.76	1,762,006.76
(1) 处置或报废		1,323,419.41	235,978.42	185,758.17	16,850.76	1,762,006.76
4.期末余额	22,480,718.13	16,081,272.10	2,258,723.84	1,430,402.17	1,200,629.96	43,451,746.20
1.期末账面价值	149,884,096.36	28,246,057.07	1,114,701.47	284,814.45	1,706,767.13	181,236,436.48
2.期初账面价值	57,756,307.80	21,055,277.31	601,488.87	342,035.62	1,441,257.77	81,196,367.37

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本公司房屋建筑物中未办妥产权的资产系募投项目基建工程以及自行车棚、彩钢顶雨棚等无需办理产权证书的简易构筑物。其中募投项目于2014年12月底完工，完工金额95,283,229.79元，因尚未完全交付使用，暂未办理产权证，预计2015年办理。

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建生产用房及辅助用房工程项目				64,696,057.51		64,696,057.51
新建厂房设备安装	9,758,606.48		9,758,606.48			
8#发泡车间工程	5,145,525.74		5,145,525.74	3,444,171.36		3,444,171.36
合计	14,904,132.22		14,904,132.22	68,140,228.87		68,140,228.87

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
新建生 产用房 及辅助 用房工 程项目	100,580, 000.00	64,696,0 57.51	30,587,1 72.28	95,283,2 29.79		94.73%	100.00%				募股资 金
新建厂 房设备 安装	40,000,0 00.00		9,758,60 6.48		9,758,60 6.48	24.40%	25.00%				募股资 金
8#发泡 车间工 程	5,536,23 3.00	3,444,17 1.36	1,701,35 4.38		5,145,52 5.74	92.94%	90.00%				其他
合计	146,116, 233.00	68,140,2 28.87	42,047,1 33.14	95,283,2 29.79	14,904,1 32.22	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	41,218,902.64			347,305.13	41,566,207.77
2.本期增加金额				607,131.00	607,131.00
(1) 购置				607,131.00	607,131.00
4.期末余额	41,218,902.64			954,436.13	42,173,338.77
1.期初余额	4,291,658.89			243,832.29	4,535,491.18
2.本期增加金额	824,483.40			106,075.90	930,559.30
(1) 计提	824,483.40			106,075.90	930,559.30
4.期末余额	5,116,142.29			349,908.19	5,466,050.48
1.期末账面价值	36,102,760.35			604,527.94	36,707,288.29
2.期初账面价值	36,927,243.75			103,472.84	37,030,716.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,979,035.80	1,496,855.37	8,149,344.14	1,222,401.62
可抵扣亏损	612,575.02	91,386.75		
合计	10,591,610.82	1,588,242.12	8,149,344.14	1,222,401.62

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		1,588,242.12		1,222,401.62

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	26,678,432.14	
合计	26,678,432.14	

其他说明：

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	45,000,000.00	35,000,000.00
合计	45,000,000.00	35,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2014年12月31日，抵押借款期末余额4,500万元，系以本公司位于奉贤区雷州路169号的房产及土地使用权作为抵押，向江苏银行股份有限公司上海分行取得的借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	53,661,983.58	36,431,737.14
工程、设备款	20,155,241.22	8,076,789.58
其他款项	6,136,600.94	1,009,886.74

合计	79,953,825.74	45,518,413.46
----	---------------	---------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末，本公司无账龄超过1年以上的重要应付账款。

期末，应付账款余额比上期末增长75.65%，一方面系销售增加导致采购原材料的增加；另一方面系本期奉贤厂区建设导致应付账款的增加。

**16、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	9,063,315.67	479,983.90
合计	9,063,315.67	479,983.90

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**17、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	1,205,653.55	49,106,560.86	41,466,366.47	8,845,847.94
二、离职后福利-设定提存计划		4,905,829.70	4,905,829.70	
三、辞退福利		178,049.84	178,049.84	
合计	1,205,653.55	54,190,440.40	46,550,246.01	8,845,847.94

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,205,653.55	39,905,903.76	32,265,709.37	8,845,847.94
2、职工福利费		4,034,214.98	4,034,214.98	
3、社会保险费		2,720,456.00	2,720,456.00	
其中：医疗保险费		2,358,398.88	2,358,398.88	
工伤保险费		153,690.94	153,690.94	
生育保险费		208,366.18	208,366.18	
4、住房公积金		1,464,507.00	1,464,507.00	
5、工会经费和职工教育经费		548,333.92	548,333.92	
其他短期薪酬		433,145.20	433,145.20	
合计	1,205,653.55	49,106,560.86	41,466,366.47	8,845,847.94

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,593,281.98	4,593,281.98	
2、失业保险费		312,547.72	312,547.72	
合计		4,905,829.70	4,905,829.70	

其他说明：

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-825,741.71	1,019,436.41

企业所得税	6,329,322.27	2,185,222.66
个人所得税	2,028,344.40	405,886.11
城市维护建设税	24,662.06	17,750.73
教育费附加	73,987.94	53,252.20
地方教育费附加	49,325.30	35,501.46
河道管理费	24,662.64	17,750.73
合计	7,704,562.90	3,734,800.30

其他说明：

## 19、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	981,909.47	861,640.44
合计	981,909.47	861,640.44

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

期末，本公司无账龄超过1年以上的重要其他应付款。

## 20、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,860,041.35	1,860,041.35
合计	1,860,041.35	1,860,041.35

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

根据2002年6月5日上海市浦东新区集体资产管理办公室“浦集资[2002]32号《关于上海康达化工实验厂集体资产处置的批复》”的发文，提取了职工解除劳动关系的经济补偿金1,586,158.90元、征地吸劳的社会保障保证金273,882.45元，合计1,860,041.35元。

## 21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目		266,666.71
合计		266,666.71

其他说明：

飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目系受上海市科学技术委员会委托实施的科研计划项目，按拨款计划，首期拨款80万元已于2012年9月收到；验收后拨款20万元预计2014年6月收到。该项目期限为2012年9月至2014年9月共计24个月，该项目已验收通过，剩余拨款尚未收到；根据政府补助准则，已收到的首期拨款80万元计入递延收益，并自收到当月起，在项目剩余期限内（24个月）平均分摊计入营业外收入。

## 22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00	200,000,000.00

其他说明：

根据本公司2014年4月24日召开的2013年度股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000万股，本次转增后，公司股本增加至人民币20,000万元。

## 23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	328,900,288.09		100,000,000.00	228,900,288.09
其他资本公积	627,707.81			627,707.81
合计	329,527,995.90		100,000,000.00	229,527,995.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司2014年4月24日召开的2013年度股东大会决议，本公司以2013年12月31日股本10,000万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增10,000万股，本次转增后，公司股本增加至人民币20,000万元。

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,336,681.31	7,009,272.04		23,345,953.35
合计	16,336,681.31	7,009,272.04		23,345,953.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	118,419,381.15	112,866,621.27
调整后期初未分配利润	118,419,381.15	112,866,621.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,908,258.63	40,236,259.62
减：提取法定盈余公积	7,009,272.04	3,683,499.74
应付普通股股利	12,000,000.00	31,000,000.00
期末未分配利润	169,318,367.74	118,419,381.15

调整期初未分配利润明细：

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

## 26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	525,032,375.09	352,732,851.66	318,762,925.59	217,202,499.43
其他业务	2,157,347.70	1,692,128.89	2,354,173.89	1,677,137.97
合计	527,189,722.79	354,424,980.55	321,117,099.48	218,879,637.40

## 27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	13,000.00	464.56
城市维护建设税	276,589.26	180,674.16
教育费附加	829,771.55	541,966.74
地方教育费附加	553,181.04	361,311.17
河道管理费	276,582.91	180,650.94
合计	1,949,124.76	1,265,067.57

其他说明：

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	13,235,788.15	8,912,154.43
办公及业务费用	12,283,017.09	10,184,707.44
广告、宣传费	1,227,724.14	963,716.30
运费	13,181,561.20	6,609,792.20
折旧费	170,155.21	92,944.25
其他	1,548,884.78	2,006,714.55
合计	41,647,130.57	28,770,029.17

其他说明：

销售费用本年度较上年度增长44.76%，主要系本年度销售大幅增长导致薪酬费用和运输费用增加所致。

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	10,804,858.48	5,377,699.38
折旧费	1,208,647.95	1,385,210.56
无形资产摊销	931,359.30	893,944.32

信息咨询、审计费用	1,645,279.50	1,845,406.29
低值易耗品	80,159.90	82,724.66
税金	457,399.30	404,899.30
办公费用	2,757,255.42	2,341,975.91
其他	597,300.14	1,705,183.74
研究开发费用	21,053,205.62	16,728,426.58
合计	39,535,465.61	30,765,470.74

其他说明：

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,723,860.73	1,970,145.85
利息收入	-3,760,428.21	-6,546,974.34
手续费及其他	42,163.78	29,525.14
合计	2,005,596.30	-4,547,303.35

其他说明：

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,403,051.33	3,202,205.24
合计	4,403,051.33	3,202,205.24

其他说明：

### 32、营业外收入

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	8,667.96	6,877.56	8,667.96
其中：固定资产处置利得	8,667.96	6,877.56	8,667.96
政府补助	1,058,530.71	4,059,623.96	1,058,530.71
其他收入	15,485.73	204.23	15,485.73
合计	1,082,684.40	4,066,705.75	1,082,684.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目	266,666.71	399,999.96	与收益相关
科技发展基金课题经费	200,000.00		与收益相关
科技发展基金研发投入补贴	200,000.00		与收益相关
职业培训财政补贴	160,052.00	262,112.00	与收益相关
科技发展基金知识产权资助	80,000.00	16,000.00	与收益相关
科技奖励基金	56,000.00		与收益相关
营改增财政扶持资金	39,832.00	19,839.00	与收益相关
专利资助资金	33,860.00	35,693.00	与收益相关
就业困难人员补贴	10,020.00	13,305.00	与收益相关
失保基金补贴	6,500.00	82,375.00	与收益相关
北斗示范应用工程补贴	5,600.00		与收益相关
高新技术补贴		20,000.00	与收益相关
张江高科技园区支持企业改制上市财政扶持资金		3,000,000.00	与收益相关
中小企业自主品牌奖励		100,000.00	与收益相关
博士后资助奖励		50,000.00	与收益相关
高新技术成果转化项目第三批奖励		45,000.00	与收益相关
小三险转五险社保补贴		15,300.00	与收益相关
合计	1,058,530.71	4,059,623.96	--

其他说明：

说明1：2012年9月，根据本公司与上海市科学技术委员会签订的《科研计划项目课题合同》，本公司收到飞机碳纤维复合材料用胶黏剂的开发项目首期拨款80万元；该项目期限为2012年9月至2014年9月共计24个月，该项目已通过验收，余款尚未拨付；根据政府补助准则，已收到的首期拨款80万元计入递延收益，并自收到当月起，在项目剩余期限内（24个月）平均分摊计入营业外收入。本年确认营业外收入266,666.71元；

说明2：2014年4月，本公司收到上海市科学技术委员会拨付的补贴款200,000.00元，用于补助本公司承担的“上海市胶黏剂工程技术研究”课题研究。

说明3：2014年10月，本公司收到上海市浦东新区科学技术委员会拨付的补贴款200,000.00元，用于补助本公司的研发投入。

说明4：2014年7月，本公司收到上海市浦东新区国库收付中心依据《浦东新区企业职工职业培训财政补贴操作办法（试行）》拨付的职业培训财政补贴160,052.00元。

说明5：2014年12月，本公司收到上海市浦东新区科学技术委员会依据《浦东新区科技发展基金知识产权资助资金操作细则》拨付的知识产权资助款80,000.00元。

说明6: 2014年5月, 本公司收到上海市星火开发区管理委员会依据《上海市星火开发区产业发展基金奖励办法》拨付的科技奖励基金56,000.00元。

本期营业外收入较上年下降37.5%, 主要系本期收到政府补助减少所致。

### 33、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	494,459.77	125,129.64	494,458.50
其中: 固定资产处置损失	494,458.50	125,129.64	494,458.50
对外捐赠	100,000.00	60,000.00	100,000.00
罚款支出	600,000.00		600,000.00
其他支出	27,466.00	10,000.00	27,466.00
合计	1,221,924.50	195,129.64	1,221,924.50

其他说明:

本期营业外支出较上年增长526.21%, 主要系支付罚金以及处置部分机器设备等产生处置损失所致。

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,542,715.44	6,687,412.79
递延所得税费用	-365,840.50	-270,103.59
合计	13,176,874.94	6,417,309.20

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	83,085,133.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,462,770.04
子公司适用不同税率的影响	1,139.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,163,134.16
研究开发费加成扣除的纳税影响 (以“-”填列)	-1,450,168.89

所得税费用	13,176,874.94
-------	---------------

其他说明

### 35、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款等	791,864.00	3,659,828.23
利息收入	363,447.42	257,458.73
往来款变动	91,822.73	570,099.00
合计	1,247,134.15	4,487,385.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用、管理费用中的非工资性支出、 营业外支出及其他经营性往来净支出	41,509,388.74	32,241,441.33
合计	41,509,388.74	32,241,441.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金利息	3,396,980.79	6,288,719.61
上市发行费用减少转回		1,910,000.00
合计	3,396,980.79	8,198,719.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**36、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	69,908,258.63	40,236,259.62
加：资产减值准备	4,403,051.33	3,202,205.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,964,467.19	7,439,603.04
无形资产摊销	930,559.30	893,944.32
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）	485,790.54	118,252.08
财务费用（收益以“-”号填列）	2,326,879.94	-4,318,573.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-365,840.50	-270,103.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,380,640.31	-6,795,886.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,173,191.95	-38,354,276.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,583,344.54	-1,820,349.84
经营活动产生的现金流量净额	54,682,678.71	331,074.13
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	179,669,136.82	195,878,172.56



减：现金的期初余额	195,878,172.56	242,747,623.93
现金及现金等价物净增加额	-16,209,035.74	-46,869,451.37

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	179,669,136.82	195,878,172.56
其中：库存现金	12,127.12	6,608.79
可随时用于支付的银行存款	179,657,009.70	195,871,563.77
三、期末现金及现金等价物余额	179,669,136.82	195,878,172.56

其他说明：

**37、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	31,092,454.86	抵押贷款
无形资产	14,215,173.73	抵押贷款
合计	45,307,628.59	--

其他说明：

说明1：本公司以位于奉贤区雷州路169号的部分房产及土地使用权作为抵押，取得江苏银行股份有限公司上海黄浦支行综合授信额度5000万元，截至2014年12月31日，本公司已使用授信额度4500万元。

说明2：本公司以位于庆达路655号房产及所属土地使用权作为抵押，取得交通银行股份有限公司上海市分行的综合授信额度2500万元，截至2014年12月31日，本公司尚未使用该授信额度。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海康达新能源材料有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立取得
上海万达化工物品运输有限公司	上海	上海	制造业	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 九、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

### (1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。由于本公司目前无长期借款及应付债券等长期带息债务，所承担的利率风险不重大。

截至2014年12月31日，本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。因此本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

### (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的64.19%（2013年：67.41%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的100.00%（2013年：100.00%）。

### (3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2014年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币3,000万元（2013年12月31日：人民币2,500万元）。

期末本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期末数
------	-----

	一年以内	一年至五年	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	179,669,136.82			<b>179,669,136.82</b>
应收票据	77,061,157.99			<b>77,061,157.99</b>
应收账款	185,072,177.77	3,962,516.90		<b>189,034,694.67</b>
其他应收款	30,000.00	1,600,600.00		<b>1,630,600.00</b>
<b>资产合计</b>	<b>441,832,472.58</b>	<b>5,563,116.90</b>		<b>447,395,589.48</b>
金融负债：				
短期借款	45,000,000.00			<b>45,000,000.00</b>
应付票据				
应付账款	79,419,322.97	534,502.77		<b>79,953,825.74</b>
应付职工薪酬	8,845,847.94			<b>8,845,847.94</b>
其他应付款	780,789.47	201,120.00		<b>981,909.47</b>
<b>负债合计</b>	<b>134,045,960.38</b>	<b>735,622.77</b>		<b>134,781,583.15</b>

期初本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

资产项目	期初数			
	一年以内	一年至五年	五年以上	合计
金融资产：				
货币资金	195,878,172.56			<b>195,878,172.56</b>
应收票据	80,533,636.10			<b>80,533,636.10</b>
应收账款	134,240,801.42	3,644,283.29		<b>137,885,084.71</b>
其他应收款	295,000.00	1,250,000.00	194,251.57	<b>1,739,251.57</b>
<b>资产合计</b>	<b>410,947,610.08</b>	<b>4,894,283.29</b>	<b>194,251.57</b>	<b>416,036,144.94</b>
金融负债：				
短期借款	35,000,000.00			<b>35,000,000.00</b>
应付票据				
应付账款	45,379,488.35	138,925.11		<b>45,518,413.46</b>
应付职工薪酬	1,205,653.55			<b>1,205,653.55</b>
其他应付款	861,640.44			<b>861,640.44</b>
<b>负债合计</b>	<b>82,446,782.34</b>	<b>138,925.11</b>		<b>82,585,707.45</b>

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为19.78%（2013年12月31日：13.61%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司董事长陆企亭先生现持有本公司17.9721%的股份，系本公司最大的股东，为本公司的实际控制人。

2010年3月18日，本公司管理层主要成员及其近亲属徐洪珊、储文斌、张立岗、陆天耘、侯一斌、邓淑香、姚其胜、杨健、陆鸿博、徐迎一等10名自然人与陆企亭共同签订《一致行动协议》，通过上述《一致行动协议》，陆企亭与其他10名自然人合计持有52.668825%的股份及表决权数。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烟台民生化学品有限公司	本公司的非控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台民生化学品有限公司	采购原材料	18,153,777.77	1,527,777.78

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元



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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬		

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	烟台民生化学品有限公司	3,454,308.00	1,231,224.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展
上海科建化工有 限公司	上海康达化工新材料 股份有限公司	侵害发明专利权 纠纷	苏州市中级人 民法院	56,650.00	审理中

本公司因侵害发明专利权纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额为人民币56,650.00元，截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

(2) 截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十三、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	14,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	14,000,000.00

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

(1) 2014年2月，本公司与江苏银行股份有限公司黄浦支行分别签署合同编号为JK151814000015的人民币流动资金借款合同，借款金额500万元，借款期限自2014年2月25日至2015年1月5日，借款利率为5.4%，此借款按合同约定已于2015年1月5日归还。

(2) 2014年3月，本公司与江苏银行股份有限公司黄浦支行分别签署合同编号为JK151814000033的人民币流动资金借款合同，借款金额500万元，借款期限自2014年2月25日至2015年1月5日，借款利率为5.4%，此借款按合同约定已于2015年1月5日归还。

(3) 2015年3月，本公司与江苏银行股份有限公司黄浦支行分别签署合同编号为JK151815000012的人民币流动资金借款合同，借款金额500万元，借款期限自2015年3月9日至2016年3月8日，借款利率为4.815%。

(4) 2015年3月，本公司与江苏银行股份有限公司黄浦支行分别签署合同编号为JK151815000014的人民币流动资金借款合同，借款金额500万元，借款期限自2015年3月18日至2016年3月17日，借款利率为4.815%。

**十四、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,034,694.67	100.00%	9,671,221.98	5.12%	179,363,472.69	137,885,084.71	100.00%	7,227,536.33	5.24%	130,657,548.38
合计	189,034,694.67	100.00%	9,671,221.98	5.12%	179,363,472.69	137,885,084.71	100.00%	7,227,536.33	5.24%	130,657,548.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	185,072,177.77	9,253,608.89	5.00%
1至2年	3,781,638.90	378,163.89	10.00%
2至3年	148,142.00	29,628.40	20.00%
3至4年	32,736.00	9,820.80	30.00%
合计	189,034,694.67	9,671,221.98	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,403,051.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	2,465,373.16
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款 期末 余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备 期末 余额
第一名	47,102,556.41	24.92	2,355,127.82
第二名	32,649,775.91	17.27	1,632,488.80
第三名	22,735,855.00	12.03	1,136,792.75
第四名	9,811,690.34	5.19	490,584.52
第五名	9,043,650.60	4.78	452,182.53
合计	121,343,528.26	64.19	6,067,176.42

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	206,422,586.35	100.00%			206,422,586.35	174,846,936.92	100.00%	208,251.57	0.12%	174,638,685.35
合计	206,422,586.35	100.00%			206,422,586.35	174,846,936.92	100.00%	208,251.57	0.12%	174,638,685.35

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	206,007,586.35		
1 至 2 年	15,000.00		
2 至 3 年	400,000.00		
合计	206,422,586.35		

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	205,977,586.35	173,957,685.35

保证金	445,000.00	415,000.00
其他		474,251.57
合计	206,422,586.35	174,846,936.92

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	205,977,586.35	1 年以内	99.79%	
第二名	保证金	400,000.00	2-3 年	0.19%	
第三名	保证金	45,000.00	1 年以内 30000,1-2 年 15000	0.02%	
合计	--	206,422,586.35	--	100.00%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	60,610,000.00		60,610,000.00	60,610,000.00		60,610,000.00
合计	60,610,000.00		60,610,000.00	60,610,000.00		60,610,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

上海康达新能源 材料有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
上海万达化工物 品运输有限公司	610,000.00			610,000.00		
合计	60,610,000.00			60,610,000.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	525,134,906.83	352,791,024.85	318,826,036.72	217,151,665.43
其他业务	6,905,114.00	6,439,892.72	2,585,318.42	1,915,323.20
合计	532,040,020.83	359,230,917.57	321,411,355.14	219,066,988.63

其他说明：

**十五、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-485,790.54	
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）	1,058,530.71	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,980.27	
减：所得税影响额	90,278.51	
合计	-229,518.61	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.80%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.84%	0.35	0.35

## 3、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

### （2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	242,747,623.93	195,878,172.56	179,669,136.82
应收票据	76,254,468.96	80,533,636.10	77,061,157.99
应收账款	100,888,621.98	130,657,548.38	179,363,472.69

预付款项	2,604,659.06	9,690,471.97	11,051,566.39
其他应收款	2,200,000.00	1,531,000.00	1,630,600.00
存货	39,627,108.42	46,422,995.38	64,803,635.69
流动资产合计	464,322,482.35	464,713,824.39	513,579,569.58
非流动资产：			
可供出售金融资产	907,719.23	907,719.23	907,719.23
固定资产	83,368,421.75	81,196,367.37	181,236,436.48
在建工程	17,870,667.36	68,140,228.87	14,904,132.22
无形资产	37,924,660.91	37,030,716.59	36,707,288.29
递延所得税资产	952,298.03	1,222,401.62	1,588,242.12
其他非流动资产			26,678,432.14
非流动资产合计	141,023,767.28	188,497,433.68	262,022,250.48
资产总计	605,346,249.63	653,211,258.07	775,601,820.06
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	35,000,000.00	45,000,000.00
应付账款	40,344,754.66	45,518,413.46	79,953,825.74
预收款项	671,976.39	479,983.90	9,063,315.67
应付职工薪酬		1,205,653.55	8,845,847.94
应交税费	2,553,634.55	3,734,800.30	7,704,562.90
其他应付款	1,111,377.27	861,640.44	981,909.47
流动负债合计	49,681,742.87	86,800,491.65	151,549,461.72
非流动负债：			
长期应付职工薪酬	1,860,041.35	1,860,041.35	1,860,041.35
其他非流动负债	666,666.67	266,666.71	
非流动负债合计	2,526,708.02	2,126,708.06	1,860,041.35
负债合计	52,208,450.89	88,927,199.71	153,409,503.07
所有者权益：			
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	327,617,995.90	329,527,995.90	229,527,995.90
盈余公积	12,653,181.57	16,336,681.31	23,345,953.35
未分配利润	112,866,621.27	118,419,381.15	169,318,367.74
归属于母公司所有者权益合计	553,137,798.74	564,284,058.36	622,192,316.99
所有者权益合计	553,137,798.74	564,284,058.36	622,192,316.99

负债和所有者权益总计	605,346,249.63	653,211,258.07	775,601,820.06
------------	----------------	----------------	----------------

## 第十二节 备查文件目录

- 一、经致同会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告；
- 二、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 三、第二届董事会第十二次会议决议；
- 四、第二届监事会第八次会议决议。

公司盖章：上海康达化工新材料股份有限公司

法定代表人签字：

陆企亭

日期：2014年3月23日