

# 上海金力泰化工股份有限公司

## 2016 年半年度报告



2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人 **Wu Yichao**、主管会计工作负责人杜晟华及会计机构负责人(会计主管人员)沈旭东声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	22
第五节 股份变动及股东情况 .....	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第七节 财务报告 .....	30
第八节 备查文件目录 .....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
金力泰、公司	指	上海金力泰化工股份有限公司
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《公司章程》	指	上海金力泰化工股份有限公司章程
报告期	指	2016 年半年度
福田产业	指	北京福田产业投资控股集团股份有限公司
福田机械	指	福田重型机械股份有限公司
上海阿德勒	指	上海阿德勒新材料科技有限公司
艾仕得金力泰	指	上海艾仕得金力泰涂料有限公司
得彩控股（香港）有限公司	指	纳路控股（香港）有限公司（2010 年 9 月 2 日原得彩控股（香港）有限公司名称变更为纳路控股（香港）有限公司）

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	371,373,999.42	326,713,100.67	13.67%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	39,121,625.15	34,013,373.08	15.02%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,388,098.23	33,167,879.82	15.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,051,565.47	10,777,605.82	225.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0745	0.0229	225.33%
基本每股收益（元/股）	0.0832	0.0723	15.08%
稀释每股收益（元/股）	0.0832	0.0723	15.08%
加权平均净资产收益率	4.62%	4.16%	0.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.54%	4.05%	0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,094,340,838.69	1,071,503,639.08	2.13%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	838,326,068.81	831,534,970.43	0.82%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.7824	1.7679	0.82%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,250.02	
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）	1,026,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,127.47	
减：所得税影响额	127,172.86	
少数股东权益影响额（税后）	-4,577.27	
合计	733,526.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济波动的风险

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

### 2、原材料价格波动使毛利率变化的风险

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

### 3、新生产基地投入运行以及新增固定资产折旧影响未来业绩的风险

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

### 4、市场竞争加剧的风险

目前，我国汽车涂料市场竞争能力主要体现在资金实力、设计开发、产品品质、及时配套能力和售后服务能力等各个环节，竞争的市场化程度越来越高。尤其是加入WTO后，国际大型涂料生产商纷纷在我国以合资或独资的形式建厂，占领我国汽车涂料领域的市场份额，在提高行业整体技术水平和生产能力的同时，也加剧了市场竞争的程度。而目前国内可自主开发并规模生产的自主品牌汽车涂料企业屈指可数。汽车涂料属于工业涂料的高端产品，具备较高的技术壁垒、市场进入壁垒和服务壁垒。目前国内市场竞争态势已形成以PPG、BASF、关西涂料、立邦等全球著名涂料企业以及国内包括本公司在内的少数几家企业之间的竞争。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应汽车涂料产品向环保、经济、高性能升级换代环境下的竞争态势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

### 5、对外投资整合的风险

截至本报告日，公司共对外投资了两家控股子公司，由于合作双方在经营风格、企业文化、管理方式上存在一定程度的差异，可能导致双方管理团队针对子公司的经营理念以及具体运作存在理念融合统一的风险，双方合作之后需要经过阶段性的磨合。合作双方是否能充分发挥协同效应，具有不确定性，如整合结果不理想从而导致合作双方未能发挥协同效应，将可能对上市公司和股东造成损失。

#### **6、应收账款的风险**

截止本报告日，公司应收账款余额较高，货款回笼压力较大。尽管公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回收风险较低。但如果公司下游客户出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，将带来应收账款增长的风险。

#### **7、存货库存加大形成呆滞库存的风险**

为能快速满足客户出货的需求，公司会依据客户提供的销售预测储备一定的库存，使公司库存存货增加。当客户因市场变化不能如期消耗库存时，会给公司带来存货呆滞的风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

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

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

据中国汽车工业协会统计分析，2016年上半年，汽车产销呈稳定增长，增幅比上年同期明显提升。2016年1~6月，汽车产销分别完成1,289.22万辆和1,282.98万辆，同比增长6.47%和8.14%，增幅分别比上年同期提升3.83个百分点和6.71个百分点。其中：乘用车产销1,109.94万辆和1,104.23万辆，同比增长7.32%和9.23%；金力泰的汽车原厂涂料核心市场商用车市场回暖，产销分别为179.27万辆和178.74万辆，同比增长1.50%和1.87%。受到上述影响，公司报告期内汽车原厂涂料业务销售同比增长25.80%，高于汽车行业的增速。在宏观经济尚未明显向好的情况下，公司加大了汽车原厂涂料以外的业务拓展力度，推进工业用阴极电泳涂料、工程机械面漆、农用机械涂料、摩托车涂料、汽配涂料、陶瓷涂料等业务的开发。同时，公司带领员工加快技术进步，优化产品性能，提高现场技术服务水平，同时，通过对化工材料价格波动趋势的分析进行战略采购，降低原材料采购成本，提升公司盈利能力。报告期内，公司营业总收入同比增长13.67%，公司产品毛利率同比上升0.95个百分点。

报告期内受到人工成本及财务费用上升的影响，公司三项费用占销售比率同比有所上升。

报告期内公司非经常性损益为73.35万元，较去年同期的84.55万元，同比减少11.20万元，主要为公司收到的政府补贴收入较去年同期有所减少。

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比增加225.23%，主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所增长所致。

报告期内公司基本每股收益为0.0832元，较上年同期的0.0723元增加15.08%；主要原因是报告期公司净利润有所上升所致。加权平均净资产收益率为4.62%，较上年同期上升0.46个百分点，主要原因是报告期公司净利润有所上升所致。

报告期内，公司实现营业总收入37,137.40万元，同比上升13.67%；实现营业利润4,024.19万元，同比上升11.45%；实现归属于上市公司股东的净利润3,912.16万元，同比上升15.02%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	371,373,999.42	326,713,100.67	13.67%	
营业成本	259,311,108.39	231,233,061.92	12.14%	
销售费用	21,724,728.31	20,595,648.06	5.48%	
管理费用	44,235,986.88	38,177,451.06	15.87%	
财务费用	-396,524.10	-2,104,283.15	81.16%	主要系公司本期利息收入有所减少所致。
所得税费用	4,213,424.87	4,140,430.58	1.76%	
研发投入	16,776,282.71	17,214,385.30	-2.54%	

经营活动产生的现金流量净额	35,051,565.47	10,777,605.82	225.23%	主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有所增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-95,030,440.19	-124,248,027.60	23.52%	
筹资活动产生的现金流量净额	-12,983,800.00	-21,198,470.65	38.75%	主要系公司本期子公司吸收少数股东投资收到的现金较上年同期有所增长所致。
现金及现金等价物净增加额	-72,962,674.72	-134,668,892.43	45.82%	主要系公司本期内投资活动现金流出净额减少所致。
营业税金及附加	2,525,466.55	1,665,742.06	51.61%	主要系公司部分产品从2015年2月开始缴纳消费税，本期应缴纳税额有所增加所致。
资产减值损失	3,906,099.04	1,593,992.08	145.05%	主要系公司本期计提存货跌价准备有所增加所致。
投资收益	174,814.21	554,795.31	-68.49%	主要系公司本期到期的理财产品较少所致。
营业外支出	171,434.59	114,132.19	50.21%	主要系公司本期发生公益捐赠支出所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司业务主要分为汽车原厂涂料和其他工业涂料两大类。公司自成立以来一直从事涂料的研发、生产和销售，涂料产品广泛应用于汽车、农业机械、工程机械、摩托车、汽车零部件、轻工零部件、建筑幕墙等多个市场领域。2015年公司进行对外投资，对上海阿德勒新材料科技有限公司增资并收购浙江阿德勒门窗型材有限公司业务及部分资产，使公司新增环保节能材料品类。报告期内，公司的营业收入及利润仍主要通过销售涂料产品获得，未发生重大变化。公司的产品有阴极电泳涂料、面漆、陶瓷涂料、环保节能材料等。目前，阴极电泳涂料和面漆是公司最主要的产品，收入占比较大。

2016年1~6月，公司实现营业收入37,137.40万元，较去年同期的32,671.31万元，上升13.67%。

报告期内，公司营业收入较上年同期有所增长，主要受到2016年上半年中国汽车行业回暖的影响，使公司汽车原厂涂料的销售有所增加。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务范围是：制造、加工高性能涂料产品、溶剂、添加剂，销售自产产品，在国内外提供相关的技术咨询和售后服务；从事新材料科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，金属制品加工、批发、零售，铝塑共挤节能门窗加工、批发、零售、安装，建筑材料、五金制品、金属材料、涂料（除油漆）批发、零售；水性涂料（油漆、危险品除外）的批发、进出口，佣金代理，并提供相关配套服务。

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

公司的营业总收入绝大部分来自主营业务收入。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
主机厂	205,676,043.61	147,680,245.34	28.20%	25.80%	27.44%	-0.92%
非主机厂	164,778,659.69	109,933,056.33	33.28%	1.20%	-4.44%	3.94%
分产品						
阴极电泳涂料	253,621,923.38	171,952,010.48	32.20%	7.30%	7.56%	-0.16%
面漆	110,782,184.27	79,510,654.55	28.23%	31.90%	21.99%	5.83%
分地区						
华东地区	205,995,323.94	139,990,442.17	32.04%	10.86%	7.08%	2.40%
华北地区	71,804,498.28	48,145,591.07	32.95%	24.20%	20.81%	1.88%
华中地区	52,931,325.94	43,211,082.22	18.36%	1.50%	14.22%	-9.09%

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
前五大供应商采购金额	51,782,315.02	68,646,787.81
前五大供应商采购金额占总采购金额比例	23.51%	31.25%

2016年1-6月公司前五大供应商采购额在总采购额中的占比出现变化，由于公司技术进步，产品优化，致使报告期内前五大供应商采购额的占比及排名与上年同期相比有所变化，上述变化不会对公司未来经营造成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
前五大客户销售金额	96,712,738.61	78,962,252.77
前五大客户销售金额占总销售金额比例	26.04%	24.17%

2016年1-6月因客户订单对产品品种及交货期的不同要求，前五大客户销售额排名较去年同期有所变化，这种变化在不同的报告期交替轮换，所以不会对公司未来经营造成重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

### (1) 阴极电泳漆：

1) 车身用高泳透力低膜厚产品的应用及优化：2015年，公司新推出的车身用高泳透力低膜厚产品应用于国内多条汽车涂装线，产品性能优异、质量稳定。2016年上半年，公司继续扩大该款产品在国内的应用，完成对部分原有涂装线进行主动产品升级，进一步提升客户现场涂装质量。

2) 车身用配套硅烷前处理阴极电泳漆：目前部分合资品牌乘用车涂装线为提升环保性，已完成将传统磷化前处理切换为硅烷前处理工艺，同时电泳漆也切换为适应硅烷前处理的相关阴极电泳产品。公司目前用于轻工及部分汽配涂装的阴极电泳产品已可适应与硅烷前处理进行配套。2016年上半年，公司已开始启动配套硅烷前处理的车身阴极电泳产品的开发及验证，目前已有产品在线进行应用考察。

3) 高防腐阴极电泳产品：在业务开发过程中，部分轻工及车架客户引入更高的行业标准，对阴极电泳涂层的防腐性能提出的更高要求。为应对客户要求，公司正在开发具备超高防腐性能的阴极电泳产品，可应用于车架、汽配及其他工业涂装要求。该产品的盐雾及锐边防腐性能优异，且可视客户要求选择无锡催化体系，以满足产品出口要求。该产品目前已完成配方初步开发，目前正在进行小试评价验证，预计年内可推向市场。

4) 定制化工业电泳产品：公司在工业电泳领域将延续前期模块化设计及开发的思路，通过前期积累，将目前产品配方按外观、防腐、耐候、多彩、机械性能、烘烤温度以及施工性能等进行模块划分及组合，针对不同客户要求提供不同性能定制的产品，通过解决客户根本需求提升产品竞争力。2016年上半年，该项工作重点主要集中于多彩电泳、白色家电、耐候电

泳等产品，业务规模有所增长。

## (2) 汽车面漆

1) 水性汽车面漆：目前公司已完成传统3C2B水性汽车面漆开发，产品已在国内市场进行销售，产品性能满足客户需求，且成本较合资品牌产品优势明显。2015年公司重点开发的1C1B体系水性面漆开发目前已完成小试评价及部分客户现场试喷，产品性能及施工性能均可满足客户要求，为大量国内客户水性化切换提供了新的选择。2016年上半年，公司已联系客户对1C1B产品进行现场应用验证，并增加颜色开发储备，同时也对B1B2紧凑型工艺水性漆体系进行开发。

2) 高固体份溶剂型面漆：目前汽车面漆在国外发展趋势主要为水性化及高固化。公司已在水性面漆领域进行产品布局，同时也将启动高固体份的溶剂型面漆开发，目前该产品处于开发初期。未来，金力泰将拥有水性面漆、高固溶剂型面漆及常规溶剂型面漆三类产品线，可更好的满足不同客户的需求。

## (3) 陶瓷涂料：

幕墙陶瓷涂料的研发应用：结合2015年高性能陶瓷幕墙涂料的开发成果，目前公司已经具备单组份、双组份两套产品体系以适应不同幕墙客户的涂装要求。其中新型双组份产品包括素色漆及金属漆的开发均已完成并且推向市场。2016年上半年，公司完成开发可适应不同基材的配套底漆及陶瓷涂料修补工艺，通过对现有陶瓷涂料产品线的不断完善，更好地在市场推广这一绿色功能性涂料。

## (4) 工业面漆：

工业防腐及工程机械涂料：目前公司已形成一套具有竞争力的工程机械涂料体系且拥有稳定的客户群体，研发及技术服务团队相对成熟，可根据不同客户要求选择产品搭配后向客户推广不同的解决方案。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

汽车制造业是我国的支柱产业，中国已成为世界汽车生产第一大国。伴随国家经济建设的发展以及人民物质生活水平的提升，结合目前国内汽车保有量，未来中国汽车市场的需求量及旧车的更新量将支持中国汽车制造业的继续发展。伴随国家环保政策的趋严，汽车涂料市场对水性涂料的需求量急速增加。金力泰作为与汽车制造配套的汽车涂料企业，目前已将研发重点转移至水性汽车涂料，并已有相关产品推向市场，以满足客户要求。伴随国内制造业的发展，近年来阴极电泳涂料凭借其优异的防腐性能、环保节能等特点，应用范围逐渐增加。且伴随客户要求提升，阴极电泳涂料通过配方调整，可赋予多彩、耐候、柔韧性、低温烘烤等多种性能，满足客户的特殊要求。因此，未来阴极电泳涂料在轻工、家电、机械、建材业的金属件涂装领域产生更多的应用。金力泰成立20余年来，凭借卓越的产品性能、优质的服务质量、良好的商务信誉，成为了工业涂料领域自主品牌企业的代表。目前，公司拥有数百家长期客户，覆盖汽车、汽配、轻工、工程机械、建筑、民用等领域，且在国内商用车涂料领域市场占有率第一，工业涂料占有率位居市场前列。未来，公司将继续开发、推广技术领先的工业涂料产品，尤其是水性涂料产品，拓展业务规模，继续加大金力泰品牌的建设力度，力争成为工业涂料领域的国际知名企业。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年将在公司所积累的市场基础和自主创新基础上，继续加大研发投入，提高公司技术创新能力、员工队伍素质和管

理水平，扩大市场份额，加大成本和费用控制，消化募投项目新增的折旧摊销，加强经营现金流的管理，力争实现销售和利润同步增长，以适应公司持续健康发展的需求。

报告期内，公司董事会根据确定的年度经营计划，详细落实各项具体措施，调动全体员工积极性，基本完成了年度经营计划中的阶段目标。具体为：销售和净利润同步增长，技术和研发的进步保障和促进了市场的开拓，经营现金流持续改善。公司全体员工仍将继续努力推进各项工作，进一步加大成本和费用控制力度，力争完成公司年度经营计划。公司将继续对具有巨大市场潜力的化工行业或汽车行业项目进行考察，利用上市公司平台积极灵活地开展行业整合，进行产业化布局，同时，未来若有优质资产，且估值合理，符合公司未来发展，公司也不排除通过兼并重组、投资收购等方式进行多元化布局，以提升公司的综合竞争实力。

公司本年度经营计划未发生重大变更。

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

### （1）宏观经济波动的风险。

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

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

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

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

### （3）行业竞争加剧会对公司的业务和利润造成一定的影响。

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

### （4）新生产基地投入运行以及新增固定资产折旧影响未来业绩的风险。

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

公司在技术进步增强自主创新能力的丰富产品门类，扩大市场份额，消化新增产能。

### （5）对外投资整合的风险。

截止本报告日，公司共对外投资了两家控股子公司，由于合作双方在经营风格、企业文化、管理方式上存在一定程度的差异，可能导致双方管理团队针对子公司的经营理念以及具体运作存在理念融合统一的风险，双方合作之后需要经过阶段性的磨合。合作双方是否能充分发挥协同效应，具有不确定性，如整合结果不理想从而导致合作双方未能发挥协同效应，将可能对上市公司和股东造成损失。

公司将及时了解和掌握子公司的市场、研发及财务等情况，进一步加强子公司内控制度的建设，并通过子公司董事会、内控体系和相关管理制度，对合资公司的运营进行全面有效的管控，从而降低管理及运营风险，规避上市公司对外投资整合的风险。

**(6) 应收账款的风险。**

截止本报告日，公司应收账款余额较高，货款回笼压力较大。尽管公司主要客户为规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期合作关系的大型汽车主机厂，应收账款有保障，回收风险较低。但如果公司下游客户出现资金紧张或经营业绩下滑等情况，将带来应收账款增长的风险。

公司将加强整个销售合同执行过程中应收账款的管理和监控，加大对销售回款率的考核力度，加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低逾期应收账款余额，降低应收账款回收风险。

**(7) 存货库存加大形成呆滞库存的风险。**

为能快速满足客户出货的需求，公司会依据客户提供的销售预测储备一定的库存，使公司库存存货增加。当客户因市场变化不能如期消耗库存时，会给公司带来存货呆滞的风险。

公司将加强存货周转的管理，随时掌握客户生产的需求，保证公司安全库存量的情况下，合理安排生产备库，避免造成存货的呆滞料。

**二、投资状况分析****1、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	44,234.13
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****一、以前年度使用金额**

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金 435,526,476.80 元，募集资金的累计利息收入 18,341,751.82 元，募集资金专户发生的累计手续费支出 7,724.18 元，募集资金专户余额为 25,148,880.84 元。

**二、本年度使用金额及当前余额**

1、2016 年 1-6 月，募集资金专户利息收入 25,843.90 元；

2、2016 年 1 月 13 日，公司使用超募资金认缴了剩余对外投资款 20,019,919.84 元，截止本报告日，公司已足额认缴了与 Axalta Coating Systems Singapore Holding Pte. Ltd 共同设立的合资公司注册资本。

3、2016 年 3 月 16 日，经第六届董事会第十七次及第六届监事会第十四次会议审议并通过，公司拟使用剩余超募资金及全部超募资金历年产生的利息（预计总额不超过 1,000 万元）用于永久补充公司流动资金。2016 年 4 月 11 日，公司将剩余超募资金及全部超募资金历年产生的利息 5,154,796.02 元永久补充流动资金。

4、2016 年 6 月 30 日专户余额：8.88 元。

**三、报告期后募集资金使用情况**

1、2016 年 7 月 29 日，公司将募集资金账户中剩余的 8.88 元永久补充流动资金后，对募集资金账户办理了销户手续。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
汽车涂料研发生产基地建设工程项目	否	30,620.00	30,620.00	0.00	31,448.64	102.71%	2013年12月01日	4,710.96	22,314.00	是	否
承诺投资项目小计	--	30,620.00	30,620.00	0.00	31,448.64	--	--	4,710.96	22,314.00	--	--
超募资金投向											
投资设立艾仕得金力泰合资公司	否	3,006.00	3,006.00	2,001.99	3,006.00	100.00%		-26.30	-157.54		
归还银行贷款(如有)	--	2,700.00	2,700.00	0.00	2,700.00	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	8,915.48	8,915.48	515.48	8,915.48	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,621.48	14,621.48	2,517.47	14,621.48	--	--	-26.30	-157.54	--	--
合计	--	45,241.48	45,241.48	2,517.47	46,070.12	--	--	4,684.66	22,156.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、汽车涂料研发生产基地建设工程项目：募集资金实际使用进度与调整后计划进度相符。 2、投资设立艾仕得金力泰合资公司：由于合资公司业务正处于市场开拓阶段，相关的成本费用较高。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金金额为 13,614.13 万元。 1、2011 年 6 月 17 日，召开第五届董事会第六次会议，审议并通过了《使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，根据该议案，公司将使用部分超募资金用于归还总额 2,700 万元的银行贷款。具体包括广东发展银行股份有限公司上海分行 2,000 万元短期贷款以及中国建设银行股份有限公司上海奉贤支行 700 万元短期贷款。2011 年 6 月 17 日，召开第五届监事会第三次会议，审议并通过了《使用部分超募资金偿还银行贷款的										



	<p>议案》，公司独立董事也发表了同意的独立意见。</p> <p>2、2012年6月21日，召开第五届董事会第十三次会议，审议并通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。根据该议案，公司将使用2,700万元超募资金用于永久补充流动资金。2012年6月21日，召开第五届监事会第十次会议，审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事也发表了同意的独立意见。</p> <p>3、2013年7月10日，召开第五届董事会第二十次会议，审议并通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。根据该议案，公司将使用2,700万元超募资金用于永久补充流动资金。2013年7月10日，召开第五届监事会第十六次会议，审议通过了《使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事也发表了同意的独立意见。</p> <p>4、2015年1月12日召开第六届董事会第十次会议，审议并通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》。根据该议案，公司拟使用3,006万元超募资金与 Axalta Coating Systems Singapore Holding Pte.Ltd 设立合资公司。2015年1月12日，召开第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》，公司独立董事也发表了同意的独立意见。截止本报告日，上述超募资金已支付认缴完毕。</p> <p>5、2015年3月17日召开的第六届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》。根据该议案，公司拟使用超募资金中除经第六届董事会第十次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》中拟用于设立合资公司的3,006万元超募资金外，剩余超募资金及全部超募资金历年产生的利息（预计总额不超过3,000万元）用于永久补充公司流动资金。2015年3月17日，召开第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，公司独立董事也发表了同意的意见。</p> <p>6、2016年3月16日，经第六届董事会第十七次及第六届监事会第十四次会议，审议并通过公司拟使用剩余超募资金及全部超募资金历年产生的利息（预计总额不超过1,000万元）用于永久补充流动资金。2016年4月11日，公司将剩余超募资金及全部超募资金历年产生的利息515.48万元用于补充流动资金。截止至本报告日，公司募集资金全部使用完毕，并对募集资金账户办理了销户手续。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2011年6月17日，经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金投资项目建设的自筹资金3,871万元，该数据业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于同日出具的《关于上海金力泰化工股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2011年6月17日，经公司五届六次董事会及五届三次监事会审议通过，以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金，总额为人民币4,400万元，规模不超过本次募集资金净额的10%，使用期限不超过6个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于2011年11月30日将4,400万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。</p> <p>2、2011年12月5日，经公司五届九次董事会及五届七次监事会审议通过，以部分闲置的募集资金暂时用</p>

	<p>于补充流动资金，总额为人民币 10,000 万元，使用期限不超过 6 个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于 2012 年 6 月 20 日将 10,000 万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。</p> <p>3、2012 年 6 月 21 日，经公司五届十三次董事会及五届十次监事会审议通过，以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金，总额为人民币 4,400 万元，规模不超过本次募集资金净额的 10%，使用期限不超过 6 个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于 2012 年 12 月 19 日将 4,400 万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。</p> <p>4、2012 年 12 月 20 日，经公司五届十六次董事会及五届十三次监事会审议通过，以部分闲置的募集资金暂时用于补充流动资金，总额为人民币 4,400 万元，使用期限不超过 6 个月。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构安信证券经过核查也发表了同意的意见。公司已于 2013 年 6 月 18 日将 4,400 万元用闲置募集资金暂时补充流动资金款项归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止至本报告日，公司募集资金全部使用完毕，并对募集资金账户办理了销户手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
厦门国际银行股份有限公司上海分公司	无	否	保本浮动收益	1,145	2016年01月13日	2016年12月31日	赎回时收取	0	是	0		0
厦门国际银行股份有限公司上海分公司	无	否	保本浮动收益	1,000	2016年01月13日	2016年12月31日	赎回时收取	0	是	0		0
厦门国际银行股份有限公司上海分公司	无	否	保本浮动收益	1,000	2016年01月13日	2016年12月31日	赎回时收取	0	是	0		0
招商银行上海奉贤支行	无	否	保本浮动收益	3,000	2016年01月29日	2016年12月31日	赎回时收取	0	是	0		0
浦发银行上海奉贤支行	无	否	保本浮动收益	2,500	2016年02月02日	2016年08月02日	到期收取	0	是	0	36.99	0
中国银行股份有限公司奉贤支行	无	否	保本浮动收益	2,000	2016年02月03日	2016年05月05日	到期收取	2,000	是	0	13.21	13.21
招商银行上海中远两湾城支行	无	否	保本浮动收益	50	2016年01月25日	2016年12月31日	定期收取	0	是	0		0.47
招商银行上海中远两湾城支行	无	否	保本浮动收益	500	2016年01月25日	2016年12月31日	定期收取	0	是	0		3.80
合计				11,195	--	--	--	2,000	--	0	50.20	17.48
委托理财资金来源	自有资金。											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											

审议委托理财的董事会决议披露日期 (如有)	2014 年 08 月 11 日
	2015 年 03 月 17 日
	2016 年 01 月 25 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期 (如有)	不适用
委托理财情况及未来计划说明	不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2016年3月16日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过2015年度利润分配预案为：以截止到2015年12月31日公司股份总数470,340,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.70元(含税)，合计派发现金股利32,923,800元(含税)。不进行资本公积金转增股本，也不送红股。2016年4月8日召开的公司2015年度股东大会审议通过了该利润分配方案。2016年5月10日，上述方案实施完毕。

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 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。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴国政	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份。	2011 年 05 月 31 日	长期	遵守承诺
	吴国政;骆丽娟	1、本承诺人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。 2、对于本承诺人直接和间接控股的其他企业，本承诺人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人在该企业中的控股地位，保证该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，保证该企业不与公司进行同业竞争，本承诺人并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。	2011 年 05 月 31 日	长期	遵守承诺
	纳路控股（香港）有限公司;NOROO 集团;NOROO P&C	1、承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内，均不再从事于上海金力泰及其控股子公司现有的及将来所从事的业务构成同业竞争的任何活动。但在得彩控股（香港）有限公司取得上海金力泰股份以前承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务以及将来上海金力泰及其控股子公司在作出开展新业务的决定前，承诺人及其投资设立的控股企业在中国大陆境内已从事的业务除外。 2、对于本承诺人控股的其他企业，本承诺人将通过本承诺人在该企业中的控股地位，依据其组织章程促使该企业履行本承诺函中与本承诺人相同的义务，促使该企业不与上海金力泰在中	2011 年 05 月 31 日	长期	遵守承诺



		国大陆境内形成同业竞争。 3、如若上海金力泰决定在中国大陆境外开拓业务及市场的，本承诺人应当予以支持且不做任何形式的限制，亦不参与可能影响上海金力泰海外利益的任何形式的竞争。			
其他对公司中小股东所作承诺	吴国政	从 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月 8 日的六个月内增持本公司股份，增持金额不少于人民币 3,000 万元，并承诺在完成增持后的六个月内不进行减持。	2015 年 07 月 09 日	6 个月	遵守承诺
	吴国政	从 2015 年 7 月 9 日至 2016 年 1 月 8 日的六个月内增持本公司股份，增持金额不少于人民币 3,000 万元，并承诺在完成增持后的六个月内不进行减持。	2015 年 07 月 09 日	完成增持后的 6 个月内	遵守承诺
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	136,927,789	29.11%				5,113,109	5,113,109	142,040,898	30.20%
3、其他内资持股	136,927,789	29.11%				5,113,109	5,113,109	142,040,898	30.20%
境内自然人持股	136,927,789	29.11%				5,113,109	5,113,109	142,040,898	30.20%
二、无限售条件股份	333,412,211	70.89%				-5,113,109	-5,113,109	328,299,102	69.80%
1、人民币普通股	333,412,211	70.89%				-5,113,109	-5,113,109	328,299,102	69.80%
三、股份总数	470,340,000	100.00%				0	0	470,340,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

- 1、2016年年初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司依照有关规定自动解除了公司部分高管股的锁定。
- 2、2016年4月26日，原公司董事长吴国政先生辞职，依照有关规定锁定其持有的流通股股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴国政	132,824,581	28,605,000	34,739,861	138,959,442	高管锁定	按高管锁定规定。
田爱国	4,103,208	1,021,752	0	3,081,456	承诺按董监高限售	类高管，每年所持有的公司股票，按75%锁定。
合计	136,927,789	29,626,752	34,739,861	142,040,898	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		33,240						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴国政	境内自然人	29.54%	138,959,442	0	138,959,442	0		
纳路控股（香港）有限公司	境外法人	8.71%	40,950,000	0	0	40,950,000		
华宝信托有限责任公司“辉煌”29号单一资金信托	其他	1.73%	8,153,780	8,153,780	0	8,153,780		
朱永兰	境内自然人	1.24%	5,825,746	5,825,746	0	5,825,746		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.03%	4,858,300	0	0	4,858,300		
田爱国	境内自然人	0.87%	4,108,608	0	3,081,456	1,027,152		
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭锐1号资产管理计划	其他	0.57%	2,690,000	2,690,000	0	2,690,000		
杨欣新	境内自然人	0.53%	2,502,000	-20,000	0	2,502,000		
李胜利	境内自然人	0.40%	1,890,000	1,890,000	0	1,890,000		
石惠芳	境内自然人	0.37%	1,760,100	1,760,100	0	1,760,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	除纳路控股（香港）有限公司之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
纳路控股（香港）有限公司	40,950,000	人民币普通股	40,950,000
华宝信托有限责任公司－“辉煌”29 号单一资金信托	8,153,780	人民币普通股	8,153,780
朱永兰	5,825,746	人民币普通股	5,825,746
中央汇金资产管理有限责任公司	4,858,300	人民币普通股	4,858,300
融通资本财富－兴业银行－融通资本铭锐 1 号资产管理计划	2,690,000	人民币普通股	2,690,000
杨欣新	2,502,000	人民币普通股	2,502,000
李胜利	1,890,000	人民币普通股	1,890,000
石惠芳	1,760,100	人民币普通股	1,760,100
李思远	1,604,500	人民币普通股	1,604,500
薛黎萍	1,089,380	人民币普通股	1,089,380
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	除纳路控股（香港）有限公司之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、股东朱永兰通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,825,746 股，实际合计持有 5,825,746 股。</p> <p>2、股东石惠芳除通过普通证券账户持有 1,260,000 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 500,100 股，实际合计持有 1,760,100 股。</p>		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增 持股份 数量	本期减 持股份 数量	期末持股数	期初持有的 股权激励 获授予 限制性股 票数量	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量	本期被注 销的股权 激励限制 性股票数 量	期末持有 的股权激 励获授予 限制性股 票数量
吴国政	董事长	离任	138,959,442	0	0	138,959,442	0	0	0	0
田爱国	类高管	现任	4,108,608	0	0	4,108,608	0	0	0	0
合计	--	--	143,068,050	0	0	143,068,050	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范建国	总经理	离任	2016年01月18日	因个人原因申请辞去公司总经理的职务。
孙吉波	总经理	聘任	2016年01月25日	经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，聘任孙吉波先生为公司总经理。
吴国政	董事长	离任	2016年04月26日	因个人年龄原因申请辞去公司董事、董事长及董事会战略发展委员会主席职务。
Wu Yichao	董事长	被选举	2016年05月13日	经公司2016年第一次临时股东大会审议通过，选举Wu Yichao先生为公司第六届董事会董事。经公司第六届董事会第十九次会议审议通过，选举Wu Yichao先生为公司董事长。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海金力泰化工股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	97,990,226.49	170,952,901.21
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	151,540,594.07	136,109,319.71
应收账款	260,769,263.34	264,215,675.10
预付款项	4,071,745.60	3,090,202.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	92,638.36	12,325.42
应收股利		
其他应收款	1,697,680.78	1,497,827.48
买入返售金融资产		
存货	98,306,806.56	94,545,601.78
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	94,920,338.55	3,140,014.16
流动资产合计	709,389,293.75	673,563,867.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,538,890.96	6,538,890.96
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	326,293,571.13	336,526,954.64
在建工程	5,033,347.05	7,353,386.16
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	31,302,530.69	33,315,879.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,600,639.11	13,166,144.26
其他非流动资产	1,182,566.00	1,038,516.00
非流动资产合计	384,951,544.94	397,939,771.31
资产总计	1,094,340,838.69	1,071,503,639.08
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	43,496,762.74	17,321,987.01
应付账款	119,906,840.18	135,776,944.53
预收款项	2,635,505.46	2,015,080.51

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,948,406.30	3,255,232.98
应交税费	8,742,050.41	15,160,794.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,365,326.93	27,209,272.45
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	200,094,892.02	200,739,311.84
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,187,500.00	16,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,187,500.00	16,200,000.00
负债合计	215,282,392.02	216,939,311.84
所有者权益：		
股本	470,340,000.00	470,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		



资本公积	25,144,270.46	25,144,270.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,244,459.46	4,651,186.23
盈余公积	68,175,891.27	68,175,891.27
一般风险准备		
未分配利润	269,421,447.62	263,223,622.47
归属于母公司所有者权益合计	838,326,068.81	831,534,970.43
少数股东权益	40,732,377.86	23,029,356.81
所有者权益合计	879,058,446.67	854,564,327.24
负债和所有者权益总计	1,094,340,838.69	1,071,503,639.08

法定代表人：Wu Yichao

主管会计工作负责人：杜晟华

会计机构负责人：沈旭东

## 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	71,784,023.34	159,906,915.68
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	139,950,761.33	135,749,319.71
应收账款	237,407,297.29	244,324,938.86
预付款项	3,564,659.15	2,189,584.34
应收利息	92,638.36	12,325.42
应收股利		
其他应收款	3,451,409.31	2,653,628.76
存货	77,467,595.71	79,884,260.94
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	86,450,000.00	
流动资产合计	620,168,384.49	624,720,973.71
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,538,890.96	6,538,890.96
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	50,052,000.00	30,032,080.16
投资性房地产		
固定资产	317,228,046.88	326,733,254.04
在建工程	4,349,347.05	6,669,386.16
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,732,309.77	24,333,125.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,957,688.92	8,998,699.02
其他非流动资产	1,182,566.00	1,038,516.00
非流动资产合计	412,040,849.58	404,343,951.87
资产总计	1,032,209,234.07	1,029,064,925.58
流动负债：		
短期借款		
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	42,830,000.00	9,175,400.00
应付账款	97,720,143.40	123,767,905.01
预收款项	732,909.26	802,808.61
应付职工薪酬	1,057,238.59	2,572,476.63
应交税费	8,722,507.89	15,107,021.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,917,541.28	23,509,817.22
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	169,980,340.42	174,935,428.52
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		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,187,500.00	16,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,187,500.00	16,200,000.00
负债合计	185,167,840.42	191,135,428.52
所有者权益：		
股本	470,340,000.00	470,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	25,144,270.46	25,144,270.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,244,459.46	4,651,186.23
盈余公积	68,175,891.27	68,175,891.27
未分配利润	278,136,772.46	269,618,149.10
所有者权益合计	847,041,393.65	837,929,497.06
负债和所有者权益总计	1,032,209,234.07	1,029,064,925.58

### 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	371,373,999.42	326,713,100.67
其中：营业收入	371,373,999.42	326,713,100.67
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	331,306,865.07	291,161,612.03
其中：营业成本	259,311,108.39	231,233,061.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,525,466.55	1,665,742.06
销售费用	21,724,728.31	20,595,648.06
管理费用	44,235,986.88	38,177,451.06
财务费用	-396,524.10	-2,104,283.15
资产减值损失	3,906,099.04	1,593,992.08
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）	174,814.21	554,795.31
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）	40,241,948.56	36,106,283.95
加：营业外收入	1,027,557.10	1,089,580.14
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	171,434.59	114,132.19
其中：非流动资产处置损失	8,250.02	69,156.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,098,071.07	37,081,731.90
减：所得税费用	4,213,424.87	4,140,430.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,884,646.20	32,941,301.32
归属于母公司所有者的净利润	39,121,625.15	34,013,373.08
少数股东损益	-2,236,978.95	-1,072,071.76
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	36,884,646.20	32,941,301.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,121,625.15	34,013,373.08
归属于少数股东的综合收益总额	-2,236,978.95	-1,072,071.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0832	0.0723
（二）稀释每股收益	0.0832	0.0723

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：Wu Yichao

主管会计工作负责人：杜晟华

会计机构负责人：沈旭东

#### 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	338,759,447.92	322,090,068.34
减：营业成本	230,420,117.90	226,481,195.94
营业税金及附加	2,472,203.83	1,665,742.06
销售费用	18,494,949.49	19,453,079.06
管理费用	39,609,966.41	36,727,740.07
财务费用	-251,786.28	-2,099,110.77
资产减值损失	1,905,087.05	1,431,774.15
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）	132,076.71	554,795.31
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）	46,240,986.23	38,984,443.14

加：营业外收入	1,027,557.10	1,085,511.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	158,979.43	79,132.19
其中：非流动资产处置损失	8,250.02	69,156.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,109,563.90	39,990,821.95
减：所得税费用	5,667,140.54	4,868,720.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,442,423.36	35,122,101.57
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	41,442,423.36	35,122,101.57
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	399,221,443.63	365,995,510.44
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	2,257,489.96	10,290,069.02
经营活动现金流入小计	401,478,933.59	376,285,579.46
购买商品、接受劳务支付的现金	242,866,194.23	261,800,376.63
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	45,061,731.58	46,420,986.80
支付的各项税费	37,175,372.78	24,990,536.06
支付其他与经营活动有关的现金	41,324,069.53	32,296,074.15
经营活动现金流出小计	366,427,368.12	365,507,973.64
经营活动产生的现金流量净额	35,051,565.47	10,777,605.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	44,780,000.00
取得投资收益收到的现金	174,814.21	554,795.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	20,174,814.21	48,334,795.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,755,254.40	47,802,822.91
投资支付的现金	111,450,000.00	124,780,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	115,205,254.40	172,582,822.91

投资活动产生的现金流量净额	-95,030,440.19	-124,248,027.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,940,000.00	11,233,309.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,940,000.00	11,233,309.78
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,940,000.00	11,233,309.78
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,923,800.00	32,431,780.43
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	32,923,800.00	32,431,780.43
筹资活动产生的现金流量净额	-12,983,800.00	-21,198,470.65
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	-72,962,674.72	-134,668,892.43
加：期初现金及现金等价物余额	170,952,901.21	208,304,140.53
六、期末现金及现金等价物余额	97,990,226.49	73,635,248.10

## 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	393,286,242.82	362,817,683.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,508,123.50	10,117,807.45
经营活动现金流入小计	394,794,366.32	372,935,490.94
购买商品、接受劳务支付的现金	222,194,602.61	253,232,461.63
支付给职工以及为职工支付的现金	42,398,045.45	43,729,146.50
支付的各项税费	37,070,561.30	24,921,653.30
支付其他与经营活动有关的现金	38,326,821.77	31,961,803.40
经营活动现金流出小计	339,990,031.13	353,845,064.83
经营活动产生的现金流量净额	54,804,335.19	19,090,426.11
二、投资活动产生的现金流量：		



收回投资收到的现金	20,000,000.00	44,780,000.00
取得投资收益收到的现金	132,076.71	554,795.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	20,132,076.71	48,334,795.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,665,584.40	47,733,522.91
投资支付的现金	126,469,919.84	141,812,080.16
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	130,135,504.24	189,545,603.07
投资活动产生的现金流量净额	-110,003,427.53	-141,210,807.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,923,800.00	32,431,780.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,923,800.00	32,431,780.43
筹资活动产生的现金流量净额	-32,923,800.00	-32,431,780.43
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	-88,122,892.34	-154,552,162.08
加：期初现金及现金等价物余额	159,906,915.68	208,304,140.53
六、期末现金及现金等价物余额	71,784,023.34	53,751,978.45

## 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	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			
一、上年期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46			4,651,186.23	68,175,891.27		263,223,622.47	23,029,356.81	854,564,327.24
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	470,340,000.00				25,144,270.46			4,651,186.23	68,175,891.27		263,223,622.47	23,029,356.81	854,564,327.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							593,273.23				6,197,825.15	17,703,021.05	24,494,119.43
（一）综合收益总额											39,121,625.15	-2,236,978.95	36,884,646.20
（二）所有者投入和减少资本												19,940,000.00	19,940,000.00
1. 股东投入的普通股												19,940,000.00	19,940,000.00
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											-32,923,800.00		-32,923,800.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-32,923,800.00	-32,923,800.00	
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								593,273.23					593,273.23	
1. 本期提取								2,034,886.49					2,034,886.49	
2. 本期使用								-1,441,613.26					-1,441,613.26	
（六）其他														
四、本期期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46			5,244,459.46	68,175,891.27			269,421,447.62	40,732,377.86	879,058,446.67

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	261,300,000.00				234,184,270.46			4,606,710.24	60,612,421.09			240,741,917.47		801,445,319.26
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	261,300,000.00			234,184,270.46			4,606,710.24	60,612,421.09		240,741,917.47		801,445,319.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	209,040,000.00			-209,040,000.00			302,046.45			-5,181,626.92	28,139,837.80	23,260,257.33
(一)综合收益总额										34,013,373.08	-1,072,071.76	32,941,301.32
(二)所有者投入和减少资本											29,211,909.56	29,211,909.56
1. 股东投入的普通股											29,211,909.56	29,211,909.56
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										-39,195,000.00		-39,195,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,195,000.00		-39,195,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	209,040,000.00			-209,040,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	209,040,000.00			-209,040,000.00								
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							302,046.45					302,046.45
1. 本期提取							1,673,0					1,673,0

							57.14					57.14
2. 本期使用							-1,371,010.69					-1,371,010.69
(六) 其他												
四、本期期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46		4,908,756.69	60,612,421.09		235,560,290.55	28,139,837.80	824,705,576.59

### 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	470,340,000.00				25,144,270.46			4,651,186.23	68,175,891.27	269,618,149.10	837,929,497.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,340,000.00				25,144,270.46			4,651,186.23	68,175,891.27	269,618,149.10	837,929,497.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								593,273.23		8,518,623.36	9,111,896.59
（一）综合收益总额										41,442,423.36	41,442,423.36
（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										-32,923,800.00	-32,923,800.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-32,923,800.00	-32,923,800.00
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								593,273.23			593,273.23
1. 本期提取								2,034,886.49			2,034,886.49
2. 本期使用								-1,441,613.26			-1,441,613.26
（六）其他											
四、本期期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46			5,244,459.46	68,175,891.27	278,136,772.46	847,041,393.65

上年金额

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	261,300,000.00				234,184,270.46			4,606,710.24	60,612,421.09	240,741,917.47	801,445,319.26
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	261,300,000.00				234,184,270.46			4,606,710.24	60,612,421.09	240,741,917.47	801,445,319.26
三、本期增减变动 金额（减少以“-”	209,040,				-209,040,			302,046.4		-4,072.8	-3,770.85

号填列)	000.00				000.00			5	98.43	1.98
(一) 综合收益总额									35,122,101.57	35,122,101.57
(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									-39,195,000.00	-39,195,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,195,000.00	-39,195,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	209,040,000.00				-209,040,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	209,040,000.00				-209,040,000.00					
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							302,046.45			302,046.45
1. 本期提取							1,673,057.14			1,673,057.14
2. 本期使用							-1,371,010.69			-1,371,010.69
(六) 其他										
四、本期期末余额	470,340,000.00				25,144,270.46		4,908,756.69	60,612,421.09	236,669,019.04	797,674,467.28

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

- 1.1 注册地址：上海市奉贤区青村镇沿钱公路2888号
- 1.2 组织形式：股份有限公司（上市）
- 1.3 办公地址：上海市化学工业区楚工路139号
- 1.4 注册资本：人民币47,034万元

#### 2. 公司设立情况

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

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

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

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

2014年5月19日，经本公司2013年度股东大会决议通过资本公积转增股本方案，以股本13,065万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增13,065万股。资本公积金转增股本实施后，公司股本总数增至26,130万股，每股面值1元，股本增至26,130万股。

2015年4月23日，经本公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，以本公司原有总股本26,130万股为基数，向全体股东按每股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增20,904万股。资本公积金转增股本实施后，公司股本总数增至47,034万股，每股面值1元。

截止2016年6月30日，公司有限售条件股份为142,040,898股，无限售条件股份为328,299,102股。

#### 3. 公司的经营范围

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

#### 4. 本财务报告的批准报出日：2016年8月24日。本公司的营业期限：1993年12月30日至2043年12月29日。



**5. 本年度合并财务报表范围**

序号	下属子公司	2016年度	2015年度
1	上海阿德勒新材料科技有限公司	合并	合并（注1）
2	上海艾仕得金力泰涂料有限公司	合并	合并（注2）

注1：本公司于2015年度出资1,999.20万元对上海阿德勒进行增资，增资后持有上海阿德勒51%股权，相关手续于2015年3月份办理完毕，自2015年3月份起本公司将其纳入合并报表范围。

注2：本公司于2015年度投资设立艾仕得金力泰，自设立之日起本公司将其纳入合并报表范围。

**四、财务报表的编制基础****1、编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

**2、持续经营**

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

**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：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点所制定的。

**1、遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

**2、会计期间**

会计期间为自公历1月1日起至12月31日止。

**3、营业周期**

营业周期为自公历1月1日起至12月31日止。

**4、记账本位币**

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

### 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的, 该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

### 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期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的, 其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表; 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**特殊交易会计处理****购买子公司少数股东拥有的子公司股权**

在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

**不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资**

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

**处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时,对于剩余股权的处理**

在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

**企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,且该多次交易属于一揽子交易的处理**

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:**

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明多次交易事项属于一揽子交易:

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

不适用。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款,现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

**9、外币业务和外币报表折算****外币业务**

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

**外币财务报表的折算**

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币,所有者权益中除未分配利润项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目,采用交

易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### 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。

### 金融资产的分类

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

- 2) 应收款项

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

- 3) 可供出售金融资产

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

- 4) 持有至到期投资

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

### 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

### 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 金融负债的计量

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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

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

上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 11、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	单项金额重大的判断依据为单项金额 200 万元(含 200 万元)以上。
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，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### (2) 按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
按款项性质的组合	其他方法
按款项账龄的组合	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	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
按款项性质的组合	个别认定	个别认定

### (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	对于单项金额不重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 12、存货

### 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资及周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 发出存货的计价方法

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

### 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

### 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
  - 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
  - 3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证



券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 后续计量及损益确认方法

#### 成本法后续计量

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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方对于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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 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处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

### 处置部分股权的处理

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，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其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，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 16、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20 年	10.00%	4.50%-9.00%
机器设备及其他	年限平均法	5-10 年	10.00%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
办公设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	10.00%	9.00%-18.00%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产

并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、借款费用

本公司发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 23、长期待摊费用

不适用。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的, 公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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:

1) 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。

2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 25、预计负债

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

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

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

## 26、股份支付

不适用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

### 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

收入确认具体政策：本公司销售商品按照约定交付客户验收后确认商品销售收入。

### 提供劳务

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

### 让渡资产使用权

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

## 29、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

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

不适用。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 33、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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

#### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

#### 安全生产费用

安全生产费用根据财政部、国家安全生产监督管理局印发的《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》(财企

[2012]16号)的规定计提,以公司危险品年度实际销售收入为计提基数,按照以下标准计提:

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

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税	应纳税销售额	注 2
城市维护建设税	应纳流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15% 注 1
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%

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
上海阿德勒新材料科技有限公司	25%
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	25%

### 2、税收优惠

注1:本公司于2014年10月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书(证书编号GR201431001278),本公司被认定为高新技术企业,有效期3年,自2014年1月1日至2016年12月31日本公司执行15%的企业所得税优惠税率。

本公司子公司所得税税率为25%。

注2:根据财税(2015)16号文件,自2015年2月1日起将电池、涂料列入消费税征收范围,在生产、委托加工和进口环节征收,适用税率均为4%。对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds, VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。



### 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	15,892.51	16,808.89
银行存款	97,307,259.61	162,789,200.81
其他货币资金	667,074.37	8,146,891.51
合计	97,990,226.49	170,952,901.21

其他说明

期末货币资金余额中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

本期期末货币资金余额较年初减少42.68%，主要系公司本期使用自有资金购买低风险、高流动性的保本型理财产品所致。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、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	148,897,396.33	129,776,442.21
商业承兑票据	2,643,197.74	6,332,877.50
合计	151,540,594.07	136,109,319.71

## (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	142,619,365.31	
合计	142,619,365.31	

## (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

无。

## 5、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	279,610,868.31	99.84%	18,841,604.97	6.74%	260,769,263.34	280,978,262.40	99.84%	16,762,587.30	5.97%	264,215,675.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	443,747.94	0.16%	443,747.94	100.00%	0.00	443,747.94	0.16%	443,747.94	100.00%	0.00
合计	280,054,616.25	100.00%	19,285,352.91	6.89%	260,769,263.34	281,422,010.34	100.00%	17,206,335.24	6.11%	264,215,675.10

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	259,507,187.76	12,975,359.39	5.00%
1 至 2 年	11,750,556.70	1,175,055.67	10.00%
2 至 3 年	5,231,334.20	1,569,400.26	30.00%
3 年以上	3,121,789.65	3,121,789.65	100.00%
合计	279,610,868.31	18,841,604.97	6.74%

确定该组合依据的说明：

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

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：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2016年6月30日期末余额中单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位名称	账面余额（元）	坏账准备（元）	计提比例%	计提理由
重庆奥禧物资有限公司	443,747.94	443,747.94	100.00	预计无法收回

## （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 2,079,017.67 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

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：

无。

## (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	与本公司关系	期末余额 (元)	坏账准备 (元)	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	25,684,230.31	1,284,211.52	9.17%
第二名	非关联方	9,307,393.30	465,369.67	3.32%
第三名	非关联方	7,800,901.99	390,045.10	2.79%
第四名	非关联方	7,006,684.99	350,334.25	2.50%
第五名	非关联方	6,616,179.24	330,808.96	2.36%
合计	-	56,415,389.83	2,820,769.50	20.14%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 6、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	3,699,696.41	90.86%	2,848,461.21	92.18%
1至2年	372,049.19	9.14%	225,670.43	7.30%
2至3年			16,071.27	0.52%
合计	4,071,745.60	--	3,090,202.91	--

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：

公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的情况。

## (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	与本公司关系	金额 (元)	账龄	比例
第一名	非关联方	1,212,526.10	1年以内	29.78%
第二名	非关联方	772,761.51	1年以内	18.98%
第三名	非关联方	608,906.19	1年以内	14.95%
第四名	非关联方	225,153.35	1-2年	5.53%
第五名	非关联方	135,403.27	1年以内	3.33%
合计	-	2,954,750.42		72.57%

其他说明：

本期期末预付款项余额较年初增加31.76%，主要系公司本期支付进口原材料预付款较上年末有所增加所致。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	92,638.36	12,325.42
合计	92,638.36	12,325.42

其他说明：

本期期末较年初增加651.60%，主要系公司本期根据7天通知存款余额计提的应收利息有所增加所致。

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

## 9、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	1,929,952.78	100.00%	232,272.00	12.04%	1,697,680.78	1,757,689.18	100.00%	259,861.70	14.78%	1,497,827.48
合计	1,929,952.78	100.00%	232,272.00	12.04%	1,697,680.78	1,757,689.18	100.00%	259,861.70	14.78%	1,497,827.48

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	1,490,366.93	56,793.40	3.81%
1 至 2 年	280,385.83	28,038.58	10.00%
2 至 3 年	16,800.00	5,040.00	30.00%
3 年以上	142,400.02	142,400.02	100.00%
合计	1,929,952.78	232,272.00	12.04%

确定该组合依据的说明：

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

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 27,589.70 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
------	---------	------

无。

### (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：

无。

### (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
备用金	984,731.90	1,055,341.66
保证金及押金	497,950.00	388,450.00
业务往来	396,080.36	293,147.50
其他	51,190.52	20,750.02
合计	1,929,952.78	1,757,689.18

### (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	200,000.00	1 年以内	10.36%	10,000.00
第二名	备用金	195,000.00	1 年以内	10.10%	9,750.00
第三名	备用金	157,455.69	1 年以内	8.16%	11,995.57
第四名	业务往来	150,000.00	1 年以内	7.78%	7,500.00
第五名	保证金	100,000.00	1 年以内	5.18%	5,000.00
合计	--	802,455.69	--	41.58%	44,245.57

**(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
------	----------	------	------	---------------

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**10、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	16,133,483.70	958,903.97	15,174,579.73	19,043,505.61	818,153.14	18,225,352.47
在产品	6,923,110.21		6,923,110.21	7,431,445.42		7,431,445.42
库存商品	79,960,282.14	4,591,769.97	75,368,512.17	70,801,047.72	2,877,849.73	67,923,197.99
周转材料	840,604.45		840,604.45	965,605.90		965,605.90
合计	103,857,480.50	5,550,673.94	98,306,806.56	98,241,604.65	3,696,002.87	94,545,601.78

**(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	
原材料	818,153.14	140,750.83				958,903.97
库存商品	2,877,849.73	1,713,920.24				4,591,769.97
合计	3,696,002.87	1,854,671.07				5,550,673.94



**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(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：

无。

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,970,338.55	2,640,014.16
理财产品	91,950,000.00	500,000.00
合计	94,920,338.55	3,140,014.16

其他说明：

本期期末其他流动资产余额较年初增加2,922.93%，主要系公司本期使用自有资金购买低风险、高流动性的保本型理财产品所致。

## 14、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：	8,000,000.00	1,461,109.04	6,538,890.96	8,000,000.00	1,461,109.04	6,538,890.96
按成本计量的	8,000,000.00	1,461,109.04	6,538,890.96	8,000,000.00	1,461,109.04	6,538,890.96
合计	8,000,000.00	1,461,109.04	6,538,890.96	8,000,000.00	1,461,109.04	6,538,890.96

## (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

## (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		
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.37%	
福田重型机械股份有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	1,461,109.04			1,461,109.04	0.93%	
合计	8,000,000.00			8,000,000.00	1,461,109.04			1,461,109.04	--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,461,109.04		1,461,109.04
期末已计提减值余额	1,461,109.04		1,461,109.04

## (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

无。

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

## 16、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

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备及其他	运输设备	办公设备	安全设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	239,311,238.82	203,851,174.86	7,562,445.79	3,666,228.13	4,128,853.47	458,519,941.07

2.本期增加金额	3,594,069.24	502,829.05	285,499.69	13,627.35		4,396,025.33
(1) 购置	3,594,069.24	502,829.05	285,499.69	13,627.35		4,396,025.33
(2) 在建工程 转入						
(3) 企业合并 增加						
3.本期减少金额		17,487.50		65,012.54		82,500.04
(1) 处置或报 废		17,487.50		65,012.54		82,500.04
4.期末余额	242,905,308.06	204,336,516.41	7,847,945.48	3,614,842.94	4,128,853.47	462,833,466.36
二、累计折旧						
1.期初余额	43,835,480.21	66,677,897.79	5,129,363.08	2,221,391.88	4,128,853.47	121,992,986.43
2.本期增加金额	5,434,976.86	8,639,252.87	351,298.82	195,630.27		14,621,158.82
(1) 计提	5,434,976.86	8,639,252.87	351,298.82	195,630.27		14,621,158.82
3.本期减少金额		15,738.73		58,511.29		74,250.02
(1) 处置或报 废		15,738.73		58,511.29		74,250.02
4.期末余额	49,270,457.07	75,301,411.93	5,480,661.90	2,358,510.86	4,128,853.47	136,539,895.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报 废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	193,634,850.99	129,035,104.48	2,367,283.58	1,256,332.08		326,293,571.13
2.期初账面价值	195,475,758.61	137,173,277.07	2,433,082.71	1,444,836.25		336,526,954.64

## (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

本年折旧计提金额为14,621,158.82元；本年由在建工程转入固定资产原价为：3,605,436.75元。

本公司的固定资产于资产负债表日不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

## 20、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
技术改造项目	5,033,347.05		5,033,347.05	7,353,386.16		7,353,386.16
合计	5,033,347.05		5,033,347.05	7,353,386.16		7,353,386.16

其他说明

本期期末在建工程余额较年初减少 31.55%，主要系公司本期部分在建工程项目完工转入固定资产所致。

## (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	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
技术改造项目		7,353,386.16	1,285,397.64	3,605,436.75		5,033,347.05						其他
合计		7,353,386.16	1,285,397.64	3,605,436.75		5,033,347.05	--	--				--

**(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
----	--------	------

**21、工程物资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用

## 25、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
一、账面原值					
1.期初余额	26,683,258.00	13,545,377.36	2,487,458.70	3,101,368.28	45,817,462.34
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,683,258.00	13,545,377.36	2,487,458.70	3,101,368.28	45,817,462.34
二、累计摊销					
1.期初余额	4,379,152.45	2,802,491.88	2,052,153.13	1,379,645.53	10,613,442.99
2.本期增加金额	266,832.60	1,401,245.94	124,372.92	220,897.14	2,013,348.60
(1) 计提	266,832.60	1,401,245.94	124,372.92	220,897.14	2,013,348.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,645,985.05	4,203,737.82	2,176,526.05	1,600,542.67	12,626,791.59
三、减值准备					
1.期初余额		1,888,140.06			1,888,140.06
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		1,888,140.06			1,888,140.06
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,037,272.95	7,453,499.48	310,932.65	1,500,825.61	31,302,530.69
2.期初账面价值	22,304,105.55	8,854,745.42	435,305.57	1,721,722.75	33,315,879.29

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 0.00%。



**(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：

无。

**26、开发支出**

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

其他说明

无。

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

无。

## 29、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	28,417,547.95	5,080,398.39	24,511,448.91	4,294,382.36
可抵扣亏损	14,394,138.74	3,598,534.69	10,493,130.86	2,623,282.72
预提费用	23,233,301.60	3,484,995.24	22,884,051.29	3,432,607.69
预提工资	1,057,238.59	158,585.79	2,572,476.63	385,871.49
递延收益	15,187,500.00	2,278,125.00	16,200,000.00	2,430,000.00
合计	82,289,726.88	14,600,639.11	76,661,107.69	13,166,144.26

## (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		14,600,639.11		13,166,144.26

## (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：

无。

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	1,182,566.00	1,038,516.00
合计	1,182,566.00	1,038,516.00

其他说明：

无。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无。

#### (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 0.00 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：

无。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		185,400.00
银行承兑汇票	43,496,762.74	17,136,587.01
合计	43,496,762.74	17,321,987.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

本期期末较年初增加 151.11%，主要系公司本期开具的银行承兑汇票较多所致。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	119,906,840.18	135,776,944.53
合计	119,906,840.18	135,776,944.53

#### (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：		

其他说明：

无。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,635,505.46	2,015,080.51
合计	2,635,505.46	2,015,080.51

#### (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：

本期期末预收款项较年初增加30.79%，主要系公司本期预收客户货款的余额较去年有所增加所致。

**37、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	3,123,129.18	39,559,689.16	40,887,877.54	1,794,940.80
二、离职后福利-设定提存计划	132,103.80	4,195,215.74	4,173,854.04	153,465.50
合计	3,255,232.98	43,754,904.90	45,061,731.58	1,948,406.30

**(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	3,049,663.58	33,819,734.73	35,170,573.27	1,698,825.04
2、职工福利费		1,671,499.49	1,671,499.49	
3、社会保险费	46,527.60	2,235,737.28	2,218,105.12	64,159.76
其中：医疗保险费	42,409.40	1,940,014.79	1,924,595.78	57,828.41
工伤保险费	2,212.10	126,974.01	126,764.94	2,421.17
生育保险费	1,906.10	168,748.48	166,744.40	3,910.18
4、住房公积金	26,938.00	1,782,952.00	1,777,934.00	31,956.00
5、工会经费和职工教育经费		49,765.66	49,765.66	
合计	3,123,129.18	39,559,689.16	40,887,877.54	1,794,940.80

**(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	128,290.30	3,972,759.67	3,954,791.12	146,258.85
2、失业保险费	3,813.50	222,456.07	219,062.92	7,206.65
合计	132,103.80	4,195,215.74	4,173,854.04	153,465.50

其他说明：

本期期末应付职工薪酬余额较年初减少40.15%，主要系公司2015年计提的十三薪已于第一季度发放完毕使期末余额有所减少所致。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,034,589.46	6,507,364.89
消费税	191,866.43	544,485.74
企业所得税	3,867,194.36	6,892,500.61
个人所得税	245,539.57	424,435.20
城市维护建设税	42,264.55	70,203.36
河道管理费	42,264.55	70,203.36
教育税附加	126,793.67	210,610.06
地方教育税附加	84,529.12	140,406.70
预提外国企业所得税	107,008.70	300,584.44
合计	8,742,050.41	15,160,794.36

其他说明：

本期期末较年初减少42.34%，主要系本期应交增值税及应交企业所得税余额较上年末有所减少所致。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

**41、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
业务往来(运费、代理费等)	15,839,319.89	16,997,754.80
预提费用	4,017,155.00	5,490,222.87
应付长期资产款项	2,966,840.94	3,886,116.73
押金及质保金	456,224.79	511,716.60
未开票销项税		242,910.18
其他	85,786.31	80,551.27
合计	23,365,326.93	27,209,272.45

**(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

无。

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。



期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

#### 48、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
----	------	------

##### (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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无。

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,200,000.00		1,012,500.00	15,187,500.00	政府补助
合计	16,200,000.00		1,012,500.00	15,187,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重点技改专项资金	14,400,000.00		900,000.00		13,500,000.00	与资产相关
小巨人补贴	1,800,000.00		112,500.00		1,687,500.00	与资产相关
合计	16,200,000.00		1,012,500.00		15,187,500.00	--

其他说明：

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

递延收益相关资产已开始折旧，本公司根据相关资产折旧摊销金额将递延收益确认为营业外收入。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 53、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	470,340,000.00						470,340,000.00

其他说明：

无。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

## 55、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）	22,001,330.00			22,001,330.00
其他资本公积	3,142,940.46			3,142,940.46
合计	25,144,270.46			25,144,270.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,651,186.23	2,034,886.49	1,441,613.26	5,244,459.46
合计	4,651,186.23	2,034,886.49	1,441,613.26	5,244,459.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备计提政策参见“五、重要会计政策及会计估计-32、其他重要的会计政策和会计估计--安全生产费用”。

## 59、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	68,175,891.27			68,175,891.27
合计	68,175,891.27			68,175,891.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**60、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	263,223,622.47	240,741,917.47
调整后期初未分配利润	263,223,622.47	240,741,917.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,121,625.15	69,240,175.18
减：提取法定盈余公积		7,563,470.18
应付普通股股利	32,923,800.00	39,195,000.00
期末未分配利润	269,421,447.62	263,223,622.47

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 0.00 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。

**61、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	370,454,703.30	257,613,301.67	326,321,859.14	230,931,790.81
其他业务	919,296.12	1,697,806.72	391,241.53	301,271.11
合计	371,373,999.42	259,311,108.39	326,713,100.67	231,233,061.92

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,058,329.42	651,856.55
营业税	63,398.89	10,000.00
城市维护建设税	235,612.02	167,314.25
教育费附加	659,646.18	501,942.76
地方教育费附加	508,480.04	334,628.50
合计	2,525,466.55	1,665,742.06

其他说明：

无。

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	10,357,062.25	10,101,333.66
代理费	1,640,330.67	1,938,483.58
职工薪酬	4,792,536.17	4,286,992.91
办公费及其他	3,441,031.87	2,990,774.73
差旅费	1,493,767.35	1,278,063.18
合计	21,724,728.31	20,595,648.06

其他说明：

无。

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,422,690.12	21,669,130.03
技术服务费及差旅费	4,787,048.79	4,592,807.21
办公费	2,387,828.00	2,127,946.85
折旧摊销	5,489,628.10	3,973,745.77
顾问费	2,514,616.24	749,125.32
其他	6,634,175.63	5,064,695.88
合计	44,235,986.88	38,177,451.06

其他说明：

无。

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-466,400.74	-2,152,550.59
银行手续费	69,876.64	48,267.44
合计	-396,524.10	-2,104,283.15

其他说明：

无。

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,051,427.97	1,549,511.28
二、存货跌价损失	1,854,671.07	44,480.80
合计	3,906,099.04	1,593,992.08

其他说明：

无。

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	174,814.21	554,795.31
合计	174,814.21	554,795.31

其他说明：

无。

**69、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
政府补助	1,026,500.00	1,076,261.00	1,026,500.00
其他	1,057.10	13,319.14	1,057.10
合计	1,027,557.10	1,089,580.14	1,027,577.10

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重点技术改造专项资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	900,000.00	900,000.00	与资产相关
科技小巨人工程项目		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	112,500.00	112,500.00	与资产相关
高新技术成果转化项目		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	14,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓补助		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		63,761.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,026,500.00	1,076,261.00	--

其他说明:

无。

## 70、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	8,250.02	69,156.19	8,250.02
其中: 固定资产处置损失	8,250.02	69,156.19	8,250.02
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
其他	13,184.57	44,976.00	13,184.57
合计	171,434.59	114,132.19	171,434.59

其他说明:

无。



## 71、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	5,626,130.44	4,459,342.98
递延所得税费用	-1,412,705.57	-318,912.40
合计	4,213,424.87	4,140,430.58

### (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	41,098,071.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,164,710.66
子公司适用不同税率的影响	-601,149.28
调整以前期间所得税的影响	-1,569,104.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,967.85
所得税费用	4,213,424.87

其他说明

无。

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、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
利息收入	386,087.80	4,733,127.81
往来款	1,785,076.00	1,634,808.75
政府补助	14,000.00	63,761.00
承兑汇票保证金		3,738,000.00
其他	72,326.16	120,371.46
合计	2,257,489.96	10,290,069.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	36,573,651.53	24,577,387.61
支付往来款	4,680,541.36	7,670,419.10
银行手续费	69,876.64	48,267.44
合计	41,324,069.53	32,296,074.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## (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
承兑汇票保证金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## (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：

无。

## (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：

无。

## (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：

无。

## 74、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	36,884,646.20	32,941,301.32
加：资产减值准备	3,906,099.04	1,593,992.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,621,158.82	15,184,857.87
无形资产摊销	2,013,348.60	995,132.87
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）	8,250.02	69,156.19
财务费用（收益以“-”号填列）	69,876.64	48,267.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-174,814.21	-554,795.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,434,494.85	-318,912.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,615,875.85	-23,891,861.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,698,200.53	-10,720,693.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	890,798.36	-3,858,385.97
其他	-419,226.77	-710,453.55
经营活动产生的现金流量净额	35,051,565.47	10,777,605.82
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	97,990,226.49	73,635,248.10
减：现金的期初余额	170,952,901.21	208,304,140.53
现金及现金等价物净增加额	-72,962,674.72	-134,668,892.43

## (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：

无。

## (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：

无。

## (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	97,990,226.49	170,952,901.21
其中：库存现金	15,892.51	16,808.89
可随时用于支付的银行存款	97,307,259.61	162,789,200.81
可随时用于支付的其他货币资金	667,074.37	8,146,891.51
三、期末现金及现金等价物余额	97,990,226.49	170,952,901.21

其他说明：

无。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

**76、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
----	--------	------

其他说明：

无。

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

**78、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

**79、其他**

无。

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 6、其他

## 九、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	
上海阿德勒新材料科技有限公司	上海	上海	铝塑共挤节能门窗加工、批发、零售、安装	51.00%		企业合并
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	上海	上海	水性涂料（油漆、危险品除外）的批发、进出口	50.10%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (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
上海阿德勒新材料科技有限公司	49.00%	-2,033,600.81		11,982,111.12
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	49.90%	-203,378.14		28,750,266.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (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
上海阿德勒新材料科技有限公司	20,711,111.18	21,800,637.19	42,511,748.37	18,058,460.37		18,058,460.37	21,813,968.80	22,520,626.85	44,334,595.65	15,731,101.92		15,731,101.92
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	77,792,598.28	1,162,058.17	78,954,656.45	21,338,891.43		21,338,891.43	36,954,956.98	1,107,272.75	38,062,229.73	19,998,813.12		19,998,813.12

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
上海阿德勒新材料科技有限公司	4,927,400.28	-4,150,205.73	-4,150,205.73	-362,118.76	4,623,032.33	-2,019,784.76	-2,019,784.76	-8,186,572.98
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	30,206,326.84	-407,571.43	-407,571.43	-19,390,650.96		-165,084.63	-165,084.63	-126,247.31

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (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

无。

其他说明：

无。

### 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

单位：元

--	--

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注5相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

#### 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。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

#### 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

#### 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 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。本公司不存在重大汇率风险。

#### 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)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

#### 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具

或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 十一、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

无。

### 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

无。

### 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

无。

### 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

无。

### 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

无。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

### 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

无。

### 9、其他

无。

## 十二、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吴国政先生。

其他说明：

吴国政先生直接持有本公司股票138,959,442股，占总股本的29.54%，为本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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无。

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
纳路涂料（上海）有限公司	其他关联关系方
纳路贸易（上海）有限公司	其他关联关系方
NOROO Holdings Co., Ltd.	其他关联关系方
纳路控股(香港)有限公司	持有上市公司 5%以上股份的法人

其他说明

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

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
纳路涂料(上海)有限公司	采购商品	602,632.27	5,000,000.00	否	2,648,429.34
NOROO Holdings Co.,Ltd.	接受技术许可使用	249,785.56	1,000,000.00	否	400,216.00

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
纳路涂料(上海)有限公司	销售商品	839,655.92	1,845,140.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (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

无。

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

无。

### (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

无。

#### (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

经本公司于2015年6月11日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过，同意在上海阿德勒新材料科技有限公司（以下简称“上海阿德勒”）向金融机构申请流动资金贷款时提供保证担保，担保总额不超过人民币1,500万元，担保期限为自协议生效之日起一年。截止2016年6月30日，上海阿德勒向金融机构申请贷款实际使用上述担保额度金额为0元。

#### (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	1,914,838.67	1,959,692.50

#### (8) 其他关联交易

无。

## 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
应收账款	纳路涂料(上海)有限公司	0.00	0.00	188,525.02	9,426.25

### (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	纳路涂料(上海)有限公司	321,530.33	0.00
其他应付款	NOROO Holdings Co.,Ltd.	963,078.24	2,705,259.94
其他应付款	吴国政	2,000,000.00	0.00

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。



## 5、其他

无。

## 十四、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 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 上海阿德勒少数股东业绩承诺未达标导致的或有事项

根据2014年12月26日本公司与与自然人丁拥军、朱云川、潘能文签订的《上海阿德勒新材料科技有限公司增资协议书》约定，丁拥军承诺上海阿德勒2015年、2016年、2017年、2018年及2019年度经审计的税后净利润分别不低于人民币800.00万元、1,400.00万元、2,000.00万元、2,600.00万元、3,000.00万元，如果在本协议约定的业绩承诺期间内，上海阿德勒当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积预测净利润，则丁拥军应按照截至当期期末累积预测净利润减截至当期期末累积实际净利乘以本公司持股比例对本公司进行现金补充。上海阿德勒经审计的2015年度净利润为-10,604,484.97元。截止本报告日，该业绩承诺尚未兑付完毕。

#### (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

无。

## 十五、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

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。公司目前主要分为两个分部，分部一主要负责工业涂料业务领域，分部二主要负责节能环保材料领域。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部一	分部二	分部间抵销	合计
营业收入	366,739,030.19	4,927,400.28	-292,431.05	371,373,999.42
营业成本	254,388,041.95	5,055,247.54	-132,181.10	259,311,108.39
资产总额	1,079,162,863.80	42,511,748.37	-27,333,773.48	1,094,340,838.69
负债总额	204,565,705.13	18,058,460.37	-7,341,773.48	215,282,392.02

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

无。

## 十七、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	254,629,748.33	99.83%	17,222,451.04	6.76%	237,407,297.29	259,667,514.66	99.83%	15,342,575.80	5.91%	244,324,938.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	443,747.94	0.17%	443,747.94	100.00%		443,747.94	0.17%	443,747.94	100.00%	
合计	255,073,496.27	100.00%	17,666,198.98	6.93%	237,407,297.29	260,111,262.60	100.00%	15,786,323.74	6.07%	244,324,938.86

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	228,491,110.96	11,424,555.55	5.00%
1 至 2 年	11,067,055.84	1,106,705.58	10.00%
2 至 3 年	5,231,334.20	1,569,400.26	30.00%
3 年以上	3,121,789.65	3,121,789.65	100.00%
合计	247,911,290.65	17,222,451.04	6.95%

确定该组合依据的说明:

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。

组合中, 按照款项性质组合计提坏账准备的应收账款:

名称	2016年6月30日	坏账准备
上海阿德勒新材料科技有限公司	5,427,037.76	
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	1,291,419.92	
合计	6,718,457.68	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额(元)	坏账准备(元)	计提比例%	计提理由
重庆奥禧物资有限公司	443,747.94	443,747.94	100.00	预计无法收回

## (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 1,879,875.24 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

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

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:

无。

## (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	与本公司关系	期末余额(元)	坏账准备(元)	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	11,741,999.91	587,100.00	4.60%
第二名	非关联方	9,307,393.30	465,369.67	3.65%
第三名	非关联方	7,800,901.99	390,045.10	3.06%
第四名	非关联方	7,006,684.99	350,334.25	2.75%
第五名	非关联方	6,616,179.24	330,808.96	2.59%
合计	-	42,473,159.43	2,123,657.98	16.65%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 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	3,643,673.79	100.00%	192,264.48	5.28%	3,451,409.31	2,874,113.27	100.00%	220,484.51	7.67%	2,653,628.76
合计	3,643,673.79	100.00%	192,264.48	5.28%	3,451,409.31	2,874,113.27	100.00%	220,484.51	7.67%	2,653,628.76

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	837,138.05	28,564.46	3.41%
1 至 2 年	162,600.00	16,260.00	10.00%
2 至 3 年	16,800.00	5,040.00	30.00%
3 年以上	142,400.02	142,400.02	100.00%
合计	1,158,938.07	192,264.48	16.59%

确定该组合依据的说明：

对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，按照款项性质组合提坏账准备的其他应收款：

单位名称	2016年6月30日	账龄	备注
上海阿德勒新材料科技有限公司	1,914,735.72	1年以内	子公司
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	570,000.00	1年以内	子公司
合计	2,484,735.72		

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 28,220.03 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
无。		

## (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：

无。

#### (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
保证金及押金	483,300.00	226,800.00
备用金	228,367.19	421,440.00
业务往来	2,880,816.08	2,205,123.25
其他	51,190.52	20,750.02
合计	3,643,673.79	2,874,113.27

#### (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	200,000.00	1 年以内	5.49%	10,000.00
第二名	业务往来	150,000.00	1 年以内	4.12%	7,500.00
第三名	保证金	100,000.00	1 年以内	2.74%	5,000.00
第四名	保证金	100,000.00	3 年以上	2.74%	100,000.00
第五名	保证金	25,000.00	3 年以上	0.69%	25,000.00
合计	--	575,000.00	--	15.78%	147,500.00

#### (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

无。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。



**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

其他说明：

无。

**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	50,052,000.00		50,052,000.00	30,032,080.16		30,032,080.16
合计	50,052,000.00		50,052,000.00	30,032,080.16		30,032,080.16

**(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
上海阿德勒新材料科技有限公司	19,992,000.00			19,992,000.00		
上海艾仕得金力泰涂料有限公司	10,040,080.16	20,019,919.84		30,060,000.00		
合计	30,032,080.16	20,019,919.84		50,052,000.00		

**(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

**(3) 其他说明**

无。

#### 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	337,379,735.43	228,624,370.88	321,732,980.66	226,214,408.83
其他业务	1,379,712.49	1,795,747.02	357,087.68	266,787.11
合计	338,759,447.92	230,420,117.90	322,090,068.34	226,481,195.94

其他说明：

无。

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	132,076.71	554,795.31
合计	132,076.71	554,795.31

#### 6、其他

无。

### 十八、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	-8,250.02	
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）	1,026,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,127.47	
减：所得税影响额	127,172.86	
少数股东权益影响额	-4,577.27	
合计	733,526.92	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 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	4.62%	0.0832	0.0832
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.0816	0.0816

## 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

无。

## 4、其他

无。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本；
  - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的2016年半年度财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、其他有关资料。
- 以上文件的备置地点：董事会办公室

上海金力泰化工股份有限公司

法定代表人：Wu Yichao

2016年8月25日