



湖北回天新材料股份有限公司

2015 年年度报告

2016-11

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人章锋、主管会计工作负责人文汉萍及会计机构负责人(会计主管人员)石长银声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、公司业务扩张所面临的转型压力。为实现跨越式发展，公司在发展工程胶粘剂主业的同时，坚持适度相关多元化，扩展建筑、包装、五金等民用胶及汽车化学品、太阳能电池背膜等新材料领域。同时进入汽车后服务 O2O 市场、太阳能光伏电站运营等新业态领域。业务的扩张需要领先的技术研发能力、创新的跨行业管理模式、充足的资金等协同，若公司不能及时进行技术管理创新、保持充足的资金优势，将对公司未来的持续稳定发展带来风险。2、2014 年度非公开发行募投项目实施的风险。本次募集资金投资项目“年产一万吨有机硅建筑胶及年产一万吨聚氨酯胶粘剂建设项目”，产品均具有广阔的下游市场空间，公司作为胶粘剂行业的龙头企业在研发水平、生产能力和销售渠道方面均具有较强的比较优势，且对于项目的技术成熟性、先进性以及下游市场的消化

能力均进行了充分的论证，但相关结论均是基于当前的国内外市场环境、国家产业政策和公司发展战略等条件做出的，由于市场情况不断发展，如果出现项目延期实施或市场环境发生变化、竞争加剧等情况，将会导致项目最终实现的投资效益与预计值之间存在一定的差距，致使给公司的业务与经营带来一定的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,392,190 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	57
第十节 财务报告.....	61
第十一节 备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、回天新材	指	湖北回天新材料股份有限公司
上海回天	指	本公司全资子公司上海回天新材料有限公司
广州回天	指	本公司全资子公司广州回天新材料有限公司
常州回天	指	本公司控股子公司常州回天新材料有限公司
襄阳豪曼	指	本公司全资子公司襄阳豪曼汽车用品有限公司，于 2014 年 9 月 1 日由上海豪曼汽车用品有限公司更名而来
回天汽用	指	本公司全资子公司湖北回天汽车用品有限公司
回天汽服	指	上海回天全资子公司上海回天汽车服务有限公司
义乌德福	指	上海回天、回天汽服控制的子公司
荣盛电力	指	上海回天全资子公司泗阳荣盛电力工程有限公司
上海畅霸	指	回天汽用控股子公司上海畅霸润滑油有限公司
上海畅动	指	回天汽用控股子公司上海畅动润滑油有限公司
沈阳美行	指	沈阳美行科技有限公司，回天汽服持股 0.68%
胶粘剂	指	通过粘合作用，能使被粘物结合在一起的物质
有机硅胶粘剂	指	由聚有机硅氧烷（硅橡胶和硅树脂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
厌氧胶粘剂	指	氧气存在时起抑制固化作用，隔绝氧气时就自行固化的胶粘剂
环氧树脂胶粘剂	指	以环氧树脂及其固化剂为主要粘料制成的胶粘剂的总称
聚氨酯胶粘剂	指	以聚氨酯甲酸酯树脂（必要时包含固化剂）为主要粘料制成的胶粘剂的总称
丙烯酸酯胶	指	通常指第二代丙烯酸酯结构胶，以甲基丙烯酸甲酯、增韧剂、引发剂等为主要粘料制成的双组分胶粘剂
太阳能电池背膜	指	是用于太阳能电池组件上的一种保护性材料
UV 胶	指	又称无影胶、光敏胶、紫外光固化胶，它是指必须通过紫外线照射才能固化的一类胶粘剂
LED	指	发光二极管，是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	回天新材	股票代码	300041
公司的中文名称	湖北回天新材料股份有限公司		
公司的中文简称	回天新材		
公司的外文名称（如有）	Hubei Huitian New Materials Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Huitian New Materials		
公司的法定代表人	章锋		
注册地址	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号		
注册地址的邮政编码	441057		
办公地址	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号		
办公地址的邮政编码	441057		
公司国际互联网网址	www.huitian.net.cn		
电子信箱	htjy2009@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章宏建	李彬彬
联系地址	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号	湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路 7 号
电话	(0710)3626888-8068	(0710)3626888-8070
传真	(0710)3347316	(0710)3347316
电子信箱	htjy2009@163.com	htjy2009@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	王劲松、揭明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号（海通证券大厦）	郑瑜、陈超	回天新材 2014 年度非公开发行股票上市当年剩余时间及其后两个完整的会计年度。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	975,212,456.64	843,724,955.93	15.58%	642,097,814.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,852,088.97	109,549,816.96	-23.46%	88,909,171.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,344,002.34	94,848,262.92	-38.49%	73,659,336.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,388,317.19	-2,366,864.04	1,226.16%	6,615,690.81
基本每股收益（元/股）	0.4742	0.6484	-26.87%	0.5262
稀释每股收益（元/股）	0.4742	0.6484	-26.87%	0.5262
加权平均净资产收益率	7.07%	10.77%	-3.70%	9.41%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,770,968,686.71	1,333,834,357.92	32.77%	1,120,332,415.02
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,509,088,587.51	1,060,525,912.42	42.30%	978,008,882.66

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	269,061,744.15	220,590,006.46	243,842,461.07	241,718,244.96
归属于上市公司股东的净利润	31,443,794.17	16,314,969.53	10,865,284.02	25,228,041.25

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,818,297.93	13,688,270.75	10,694,975.52	4,142,458.14
经营活动产生的现金流量净额	-15,394,253.57	-27,248,701.56	14,989,278.96	-3,734,641.02

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	39,041.04	-615.48	17,097.07	
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）	28,596,503.90	9,629,178.57	7,975,223.57	
对外委托贷款取得的损益			3,793,494.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,454,851.04	7,677,666.86	5,482,461.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			745,739.26	
减：所得税影响额	4,519,822.40	2,598,715.88	2,762,374.00	
少数股东权益影响额（税后）	62,486.95	5,960.03	1,808.15	
合计	25,508,086.63	14,701,554.04	15,249,834.35	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务收入主要来源于以高性能有机硅胶、聚氨酯胶、丙烯酸酯胶、厌氧胶等产品为代表的胶粘剂系列产品及太阳能电池背膜、汽车维修保养用化学品的销售收入。

(一) 报告期公司从事的主要业务及重大变化

主要业务	主要产品	主要用途	业绩驱动因素	经营模式
胶粘剂\密封胶	高性能有机硅胶、丙烯酸酯胶、厌氧胶、环氧树脂胶、聚氨酯胶	<p>胶粘剂具有可以实现同种或异种材料的连接、接头部位无应力集中、粘接强度高、易于实现自动化操作等优点，广泛应用于国民经济中的各个领域。</p> <p>参加国际通用分类方法，我国胶粘剂行业的主要应用领域可分为九类：①纸加工及书本装订，②包装与标签，③纤维加工，④交通运输，⑤制鞋和皮革，⑥消费/自用（零售），⑦建筑/施工/民用工程/装饰工艺，⑧木工和细木工制品，⑨装配作业/其他。</p> <p>密封胶行业的主要应用领域可分为以下四类：①建筑行业，②交通运输，③消费/自用（零售），④装配/其它</p>	①领先的自主创新和技术研发能力，具备核心技术，达到国际同行业水平，实现进口替代；②规模扩大，所涵盖的产品种类、应用领域范围持续扩展；③胶粘剂下游行业需求持续稳定增长。	自主生产，向经销商销售和向终端客户直接销售相结合。
太阳能电池背膜	太阳能电池背膜	太阳能电池背膜是用在太阳能电池组件上的一种保护性材料，作用是保护硅片在野外恶劣环境下二十五年乃至更长时间都能正常工作。	①国内光伏发电装机容量持续增长；②研发、生产新产品，实现进口替代；③行业前10强客户的占有率提升。	自主生产，向终端客户直接销售为主。
汽车养护品	润滑油、制动液、清洗剂等	商用车、乘用车的维护、保养等。	特色的销售模式和健全的销售网络	根据市场需求状况，以委托加工方式为主，主要采取经销商销售模式。
汽车维修保养（新增）	维修服务	小型车辆维修，车身清洁维护	能持续资金投入，在重点市场迅速进行布局，扩大市场影响力和市场份额，提升客户数量及黏性。	APP预约对接车主需求与维修店、车管家，提供维修、保养、其他中介服务。
太阳能光伏电站（新增）	泗阳成子河10MW地面光伏发电项目	光伏发电	并网发电收入，政府对光伏发电的补贴。	电站运营、出售，带动太阳能组件用胶、背膜的销售。

（二）报告期内公司所处行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

公司所处行业为化工行业中的胶粘剂行业，主要生产胶粘剂，2015年胶粘剂营业收入占比68.95%，按照证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于化学原料和化学制品制造业，行业编码C26。

1、胶粘剂行业所处发展阶段

胶粘剂和密封胶能有效地代替一些机械联接以及接口处的粘接，成了包装、电子电器、仪器仪表、交通运输、建筑工程、医疗器械、航空航天等生产过程中简化工艺、节约能源、降低成本、提高经济效益的有效节能材料。2014年我国胶粘剂和密封胶的产量为658.7万吨，销售额为823.1亿元，分别比2013年增长7.8%和6.1%，销售额和产量持续增长，高档次、高品质产品不断增加。根据《我国胶粘剂市场及“十二五”规划》预测，2015年我国胶粘剂产量将达到717万吨，销售额将达到1,038亿元。胶粘剂行业具有较好的发展前景。(1)胶粘剂产业结构优化调整，高性能环保节能胶粘剂将成为市场主流。聚丙烯酸酯乳液、EVA类热熔胶、无溶剂聚氨酯复膜胶、有机硅胶粘剂等品种产量增速加快。“十二五”期间我国胶粘剂保持在8%-10%的速度增长，胶粘剂的高固含量、无溶剂、水性、光固化等环境友好特性越来越受到重视，高性能环保型胶粘剂将成为市场主流。(2)新兴产业增长潜力巨大。乘用车、高铁及轨道交通、消费类电子产品、风电、太阳能、航空航天、包装等产业的拉动作用明显。(3)国家产业政策导向明确。《外商投资产业指导目录》（2015年修订中），继续明确将“胶粘剂”列为鼓励外商投资产业项目。（资料来源：第八届中国胶粘剂和胶粘带行业年会论文集）

2、周期性特点

胶粘剂行业由于应用领域广泛，涉及众多下游行业且分布于全国各地，并无明显的区域性特征，并且由于产品多应用于工业领域，周期性或季节性特征亦不明显。

3、公司所处的行业地位

胶粘剂产品下游应用广泛、种类众多，生产厂商根据自身的技术特点和发展历程往往只专注于其中一类或者几类产品。因此，单一企业往往在市场中占有的份额很小，行业的整体集中度很低。

公司是我国工程胶粘剂行业中规模较大的内资企业，是一家由专业从事胶粘剂研究开发的科研院所改制而成的高端工程胶粘剂生产企业，成立近20年，研发力量强、生产规模大，是国家认定的“高新技术企业”，曾被评为“中国胶粘剂市场产品质量用户满意第一品牌”，公司注册的“回天”牌商标在2007年被认定为“中国驰名商标”。公司2014年在A股胶粘剂行业上市公司中营业收入、净利润均排名第一。根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会数据，2014年我国胶粘剂和密封胶的销售额为823.1亿元，公司占2014年市场总份额的0.8%左右。

综上所述，公司在国内胶粘剂行业上市公司中处于领先地位，在市场中具备较强的市场竞争力。随着胶粘剂行业传统应用领域高速发展以及产品在新兴领域的拓展，市场需求增长迅速，部分高端胶粘剂产品出现供不应求的局面。公司2015年已完成非公开发行股票募集资金投入“年产一万吨有机硅玻璃幕墙胶和年产一万吨聚氨酯软包装及环保水处理胶粘剂建设项目”，已完成设备安装调试并投产，以期进一步巩固并扩大市场占有率。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	母公司非公开发行股票募投项目、子公司常州回天厂房及氟膜生产线转固及收购光伏电站增加所致；
无形资产	公司战略发展用地取得土地所有权证；
在建工程	母公司非公开发行股票募投项目、子公司常州回天厂房及氟膜生产线转固减少所致；

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、行业领先的产品研发和技术创新能力

公司专注于胶粘剂等新材料的研发、生产，积累了丰富和系统的技术储备，已自主研发并取得了多项核心技术，硅酮密封胶技术、太阳能电池板组装用有机硅密封胶、厌氧胶技术、SMT贴片胶、汽车挡风玻璃聚氨酯胶粘剂技术、膜材料技术等相关指标已达到国际同行业水平；取得了多项技术成果：2项“国家重点新产品”，4个“国家级火炬计划项目”系列产品，完成2项省级科技攻关计划项目，26项科研成果通过了省级的技术鉴定，参与制定4项行业标准。截至2015年12月31日，公司（含子公司）已获得28项国家发明专利和128项实用新型专利授权，申请受理发明专利78项。

公司始终把自主创新和技术研发放在首位，公司最近三年平均研发费用为4630.19万元，占销售收入平均比例为5.64%，在上海投资建成了工程胶粘剂国内一流研发中心。回天技术中心已建设成具有6名学科带头人、13名博士及大多数具备硕士学历为主的高素质技术研发团队。公司及上海回天、广州回天、常州回天均系国家高新技术企业，湖北研发中心被评为省级技术中心，并被批准为“湖北省博士后产业基地”、“全国博士后科研工作站”，并与中科院合作成立了工程中心，广州回天为省级工程技术研究中心。

2、稳定优秀的研发、营销及管理团队

公司已形成了成熟的以市场和技术研发为导向、以创新管理团队为支撑的经营架构，公司经营团队保持了很好的稳定性，高级管理人员和核心技术人员中的大多数长期在公司工作。同时，公司一直致力于进行核心人才梯队建设，通过制度设计，建立了研发、营销、管理等分专业、分层次的年轻团队及职业经理人队伍。公司于2015年完成非公开发行股票，公司的控股股东以及由公司部分董事、监事、高级管理人员及其他核心员工等58人设立的资管计划进行了认购，保持了核心员工的稳定性和积极性，公司长效激励机制得到完善。

3、特色的销售模式和健全的销售网络

公司建立了与产品及下游行业相适应的销售模式，采取直接对工业客户和通过经销商销售相结合的方式。按照专业化分工原则，逐渐形成了专注于汽车制造、汽车维修（后市场）、电子电器LED、新能源、建筑、包装等领域的专业销售团队。公司的销售网络基本覆盖全国所有地级城市和重要的县级城市，销售网络大、经销商多，直接或通过经销商间接与国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系，是中国汽车制造及维修、电子电器、新能源等领域工程胶粘剂、背膜系列产品知名的供应商之一。

4、领先的生产技术及规模和高性价比的产品

公司首发及再融资募投项目按进度顺利实施，具备国际国内领先水平的一批全自动产线相继安装试车并投产。如高铁挡风玻璃用聚氨酯胶产线、高端玻璃幕墙胶产线、无溶剂耐高温软包装胶和环保水处理胶粘剂产线等，各种科研和检测仪器设备更新、完备，实现了生产方式转型升级，有力配合公司销售大幅增长的需求。生产技术进步和生产规模扩大进一步稳固了公司在国内工程胶粘剂领域的领先地位。

公司发挥研发团队优势，一方面以国际高端品牌为标杆，从产品的性价入手进行配方和工艺研究，在性能方面达到甚至超过国际先进水平，从而实现与客户共赢；另一方面公司能够通过持续的工艺优化等来降低成本，既保证产品的性能和质量稳定，同时又能保证比跨国公司的同类产品价格低，从而保持产品的市场竞争力。

5、强大、积极进取的优秀企业文化

公司一直致力于打造民族胶粘剂知名品牌为目标，并已实现在多个领域替代进口。公司的愿景是做世界胶粘剂、新材料领域的应用专家和知名品牌，树立了通过科技创新，为客户提供专业、系统、高效的胶粘剂和新材料应用解决方案的企业使命。公司一直坚持践行“团队、创新、敬业、艰苦奋斗”精神，建立了以“激励、竞争、淘汰、监督”为关键的制度体系，形成了以奋斗者为本、以客户为中心的良好企业文化氛围，打造出了一支勇担责任、强于开拓的精英团队。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期内，国际形势错综复杂，世界经济复苏总体低于预期，大宗商品价格下滑，国内经济正处在调结构、转方式的关键阶段，经济下行压力加大。公司通过提升在传统产品领域市场的占有率，纵向挖掘和开发已有客户需求，同时加大投入开拓新市场、新项目、新产品，公司的营业收入继续保持较快增长，经营业绩基本稳定。

报告期内，公司实现营业收入97,521.25万元，同比增长15.58%。收入增长主要系公司各类产品销售量增加，2015年1-12月，公司各类胶粘剂产品销售收入较上年同期增长5.94%，非胶类产品销售收入较上年同期增长24.21%，太阳能电池背膜产品销售收入同比增加91.1%。

报告期内实现营业利润6050.79万元，同比下降39.52%；归属上市公司股东的净利润8385.21万元，同比下降23.46%。利润增长低于销售收入增速主要系：①新产品如建筑幕墙胶、软包装胶、润滑油销售量产初期、新增多条生产线投产后折旧增加等导致综合毛利率降低；②本年度集中扩大对产品、市场结构调整，导致费用增加。如公司在新产业领域（软包装胶、玻璃幕墙胶等）新技术研发（轿车整车、轨道交通和高铁车厢等领域）产品进行推广、试用、验证周期长，研发投入力度大；在汽车后市场进行持续培育导入；③为强化技术研发和市场核心竞争力，扩充引进80余名硕、博士等中、高级技术经营人才导致管理费用增加。④报告期内短期贷款增加导致财务费用增加。

（一）、收入结构和经营模式转型升级，新客户、新产品、新市场供应增量。

替代进口的胶粘剂高端产品集中开发量产，如汽车用挡风玻璃聚氨酯胶、高端玻璃幕墙胶、绿色环保的耐高温无溶剂包装胶、环保水处理胶、太阳能电池背膜等领域系列产品销售规模稳步放量。

1、在汽车整车领域：对核心客户的供货继续提升份额和扩展用胶点，批量替代进口产品，如宇通客车单一客户全年供货实现大幅增长，已成为公司前五大客户，在日产、神龙等多家合资企业标杆客户的销售品种增加、市场份额提升，在北汽、众泰、海马等众多自主品牌乘用车市场中的供货份额提升或实现首批供货、成功切入供应链体系；商用车领域中的大客户如福田戴姆勒、汽车零部件领域中的法士特等一批发动机、变速箱、车桥行业标杆客户实现突破；成功开发新能源客车、电动汽车等新兴行业大客户，对冲传统老客户下滑风险。

2、在汽车后市场领域：电商平台销售取得较好效果，润滑油业务开启经营新模式、整合市场强势资源迈出坚实步伐；投资设立上海回天汽车服务有限公司，专业从事汽车后服务市场线上线下一体化业务，收购义乌德福汽车维修服务有限公司100%股权，战略投资沈阳美行科技有限公司、上海聚车信息科技有限公司（E“养车”），积极利用互联网+思维和O2O模式构建新的增长极，以实现公司在汽车售后市场的战略布局和平台搭建。

3、在轨道交通领域：轨道交通领域的标杆客户、销售网络、重点产品初步成形，已实现对5大主机厂、10大零部件龙头厂商全面覆盖。

4、在光伏发电领域：面对组件价格下降及市场竞争的压力，公司紧跟行业前10强优质客户，在业内的主导地位加强，光伏用胶粘剂产品出货量持续扩大，太阳能电池背膜客户结构优化，销售规模增长91.1%。收购太阳能电站，由单一产品销售方式向电站投资、运营的商业模式转变拓展。

5、在电子电器、LED、微电子领域：聚焦重点行业、产品、客户，标杆客户销售占比持续扩大，如Philips照明、foxconn等一批客户均取得突破；重点推进LED封装、背光源、聚光光伏、SMT、传感器等行业，同时培育IGBT、摄像头模组、指纹识别模组等行业，且均已实现小批量成交，具备较大的市场潜力。

6、在高端建筑胶领域：报告期实现销售收入4798.47万元，同比增长33.45%。幕墙玻璃深加工行业前三的标杆客户集中突破，行业地位和影响力显著提升；新增两款建筑用胶产品被列为行业推荐产品，通过了标杆客户台玻和南玻的测试认可，取得关键突破；聚焦资源，培养千万级经销商，打造核心网络；打造地标样板项目，玻璃幕墙胶已在武汉绿地中心、长沙九龙仓国际金融中心成功应用，回天品牌影响力得到提升。

7、在软包装胶领域：报告期销售4163.85万元，同比增长307.31%。产品技术取得飞跃发展，掌控多项关键技术及配方，形成国内领先的系列无溶剂环保产品，整合性能提升，建立了与金石包装等行业内软包装龙头企业稳定的供货关系。

8、在水处理胶领域：环保水处理胶项目3个系列7种产品配方定型，形成系列化产品，在国内、国外标杆客户完成严格的全性能测试，并开始对碧水源等重要客户的稳定批量供货，报告期销售765.88 万元。

（二）、技术研究及产品开发成效显著。

东风日产聚氨酯玻璃胶完成装车路试、碰撞测试等全项测试，年底已正式进入日产采购体系，并收到首批装车订单；标致雪铁龙聚氨酯风挡玻璃胶已通过国产化认可工作流程、及国内测试，进入法国测试验证阶段；焊装胶、减震胶、耐紫外光密封胶、无溶剂聚氨酯玻璃胶等在主机厂相继验证通过，取得批量订单；高铁用PU防水涂料产品技术配方及工艺得到优化、高铁用聚氨酯胶通过60万公里路试拆车验证，进入批量生产；笔记本产品用高性能AB胶批量实现稳定供货，电视机边框减震、IC封装UV胶等多个产品取得标杆客户测试通过或获得小批量订单，微电子固晶胶有4家客户成交，并开始持续供货；照明用两款产品快速获得认可，飞利浦等10多家客户批量成交并上量；太阳能电池背膜用胶已全面实现自产胶替代，自产氟膜进行了上线复合制备背板，可替代进口氟膜，已进入批量生产阶段，连续生产超过40万米，产品质量不断提高；包装胶推出多款新产品并获得批量订单，完成关键中间体的中试、放大生产。

2015年1-12月研发投入共计5013.64 万元。报告期公司共有2项发明专利申请授权，16项发明专利申请受理，4项科研成果通过了省级的技术鉴定，在重要期刊、专业会议上发表12篇专业技术论文。截至2015年12月31日，公司（含子公司）已获得28项国家发明专利和128项实用新型专利授权，申请受理发明专利78项。常州回天、广州回天相继被认定为“江苏省工程技术中心”、“广东省级工程技术研究中心”。

（三）、具备国内领先水平的一批全自动产线及装备相继投产。

“年产一万吨有机硅玻璃幕墙胶和年产一万吨聚氨酯软包装及环保水处理胶粘剂建设项目”中的高端玻璃幕墙胶产线、无溶剂耐高温软包装胶和环保水处理胶粘剂产线等已开始批量生产，品质稳定，有效满足了销售规模扩大的需求；常州工厂的太阳能电池背膜、氟膜生产线搬迁安装完成，背板产线生产提速，自产氟膜流涎线开始量产，吹膜法产线正安装调试，太阳能电池背膜逐步实现自产胶水、氟膜替代，毛利率提升；由上海回天承担的国家产业振兴技改重点项目“新能源用超高性能粘接密封胶生产线技术改造项目”顺利通过验收。

（四）、完成非公开发行股票融资。

2015年9月18日，公司非公开发行股票正式完成发行登记并上市，募集资金到位后公司营运资金充得到充实，且募投项目“无溶剂软包装及环保水处理胶粘剂”、“高端玻璃幕墙胶”已开始批量生产并贡献收入，本次非公开发行保证了公司管理层、核心员工的稳定性和积极性，是公司长效激励机制的有力补充。

（五）、内部管理水平提升和规范。

聘请中介机构启动并开展企业内部流程再造项目，提升运营效率；优化了对研发、行政、供应等不同序列和层次的考核方案，建立以业绩目标为导向的考核机制，并建立员工薪酬与公司整体绩效挂钩的利益分享机制；严格费用预算管控，完善内部分层审批及监督机制。加大对人才引进力度，成功吸收大批优秀博士、硕士加盟，对研发团队进行了补充、优化、调整，创新推进了专业学科带头人负责制度，激励考核制度进一步细化，提高了研发效率。

（六）、采取措施维护股价稳定，践行企业社会责任。

在资本市场大幅波动期间，制订了《关于维护公司股价稳定的方案》并实施，公司董事、监事、高级管理人员自2014年1月以来未减持公司股份，且在报告期增持公司股份，公司一致行动人、其他董事、监事、高级管理人员或亲属合计增持221,823股，增持金额合计近500万元。基于对公司未来发展的信心，2016年1月，公司实际控制人继续承诺对所持有的公司股份在一定时期内不减持。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	975,212,456.64	100%	843,724,955.93	100%	15.58%
分行业					
汽车工业(制造和维修)	335,794,467.96	34.43%	335,823,069.27	39.80%	-0.01%
电子电器	134,084,141.34	13.75%	132,558,249.02	15.71%	1.15%
可再生能源	405,248,996.09	41.55%	294,436,575.25	34.90%	37.64%
建筑	47,984,727.87	4.92%	35,956,413.73	4.26%	33.45%
其他	52,100,123.38	5.34%	44,950,648.66	5.33%	15.91%
分产品					
有机硅胶	454,300,088.01	46.58%	416,524,459.06	49.37%	9.07%
聚氨酯胶	136,180,457.65	13.96%	108,799,740.70	12.90%	25.17%
其他胶类产品	81,917,738.40	8.40%	109,359,662.30	12.96%	-25.09%
非胶类产品	165,456,765.78	16.97%	133,212,466.39	15.79%	24.21%
太阳能电池背膜	128,911,755.78	13.22%	67,459,215.45	8.00%	91.10%
其他	8,445,651.02	0.87%	8,369,412.03	0.99%	0.91%
分地区					
华东	442,921,977.51	45.42%	325,007,319.79	38.52%	36.28%
华南	144,933,650.69	14.86%	137,338,844.27	16.28%	5.53%
华中	62,249,899.24	6.38%	58,096,973.98	6.89%	7.15%
华北	92,587,265.88	9.49%	104,879,742.82	12.43%	-11.72%
西北	57,352,075.97	5.88%	68,696,839.09	8.14%	-16.51%
西南	107,906,240.69	11.06%	74,692,588.43	8.85%	44.47%
东北	39,636,161.66	4.06%	61,913,811.17	7.34%	-35.98%
境外	27,625,185.00	2.83%	13,098,836.38	1.55%	110.90%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
汽车工业(制造 和维修)	335,794,467.96	225,783,693.36	32.76%	-0.01%	6.18%	-3.92%
电子电器	134,084,141.34	80,205,783.34	40.18%	1.15%	9.55%	-4.59%
可再生能源	405,248,996.09	277,285,352.03	31.58%	37.64%	39.53%	-0.93%
分产品						
有机硅胶	454,300,088.01	293,398,600.82	35.42%	9.07%	15.69%	-3.69%
聚氨酯胶	136,180,457.65	94,500,988.64	30.61%	25.17%	19.41%	3.35%
非胶类产品	165,456,765.78	121,586,323.50	26.51%	24.21%	25.89%	-0.98%
太阳能电池背膜	128,911,755.78	100,204,932.78	22.27%	91.10%	100.10%	-3.50%
分地区						
华东	442,921,977.51	300,510,251.40	32.15%	36.28%	42.95%	-3.17%
华南	144,933,650.69	95,169,653.93	34.34%	5.53%	12.16%	-3.88%
西南	107,906,240.69	72,941,819.59	32.40%	44.47%	47.53%	-1.40%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
工程胶粘剂和化学 品	销售量	吨	28,403.62	20,005	41.98%
	生产量	吨	28,148.75	20,119.2	39.91%
	库存量	吨	1,043.1	1,297.97	-19.64%
太阳能背膜	销售量	万平米	646.33	284.42	127.24%
	生产量	万平米	667.96	271.13	146.36%
	库存量	万平米	84.19	62.88	33.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

详见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工程胶粘剂和化学品	原材料	476,536,998.93	90.00%	431,021,618.13	90.97%	-0.97%
工程胶粘剂和化学品	人工工资	19,263,444.62	3.64%	16,063,403.81	3.39%	0.25%
工程胶粘剂和化学品	折旧	21,129,309.23	3.99%	16,499,745.70	3.48%	0.51%
背膜	原材料	91,358,413.14	90.79%	69,875,834.62	91.10%	-0.31%
背膜	人工工资	2,845,493.31	2.83%	1,815,198.99	2.37%	0.46%
背膜	折旧	4,242,073.27	4.22%	3,052,965.63	3.98%	0.24%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司2015年度纳入合并范围的主体共10户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5户，详见本附注“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	164,605,841.03
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.88%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	48,628,942.07	4.99%
2	客户 2	47,889,783.56	4.91%
3	客户 3	30,820,038.83	3.16%
4	客户 4	18,836,885.37	1.93%

5	客户 5	18,430,191.21	1.89%
合计	--	164,605,841.03	16.88%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	219,748,749.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.56%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	72,165,286.00	7.08%
2	供应商 2	54,494,216.99	5.35%
3	供应商 3	36,004,145.24	3.53%
4	供应商 4	33,168,304.93	3.25%
5	供应商 5	23,916,796.45	2.35%
合计	--	219,748,749.61	21.56%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	112,752,855.16	85,224,193.16	32.30%	主要系工资、差旅费、运输费增加所致；
管理费用	128,514,060.97	101,877,666.66	26.15%	
财务费用	3,274,646.36	-364,262.63	-998.98%	主要系银行贷款增加利息支出所致；

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

项目名称	项目来源	项目阶段	备注
凸型挡台填充聚氨酯树脂胶	引进消化	批量生产	
太阳能电池用有机硅胶粘剂	自主研发	批量生产	
第三代高性能丙烯酸酯胶的研制（汽车、微电子、游艇等）	自主研发	批量生产	产品升级，市场扩大
医疗、液晶用紫外光固化胶	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
硅烷封端聚醚（MS）密封胶	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
低粘度低离子含量的脱醇型有机硅密封胶	自主研发	批量生产	技术突破
高挤出率的脱醇型有机硅胶粘剂（电源用）	自主研发	批量生产	技术突破及市场扩大
风机叶片用高性能结构胶	自主研发	批量生产	市场推广
大功率LED封装用有机硅树脂	自主研发	批量生产	技术突破，市场推广
轿车用无溶剂单组分聚氨酯风挡玻璃胶粘剂	自主研发	批量生产	产品升级，市场扩大

触摸屏用紫外线固化胶粘剂 (LOCA)	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
水处理过滤器用双组份聚氨酯胶粘剂	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
建筑用高性能有机硅幕墙玻璃结构胶	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
轿车用聚氨酯风挡玻璃底涂剂	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
有机硅高铁轨道嵌缝密封胶	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
无溶剂耐蒸煮 (125℃) 包装复合用双组份聚氨酯胶	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
微电子用低温固化环氧胶黏剂	自主研发	小批量	技术突破, 市场推广
微电子用底部填充环氧胶粘剂	自主研发	小批量	技术突破, 市场推广
微电子用高导热率导热材料	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
轿车无溶剂焊装线用胶	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
双组份聚氨酯高铁轨道嵌缝密封胶	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
手持终端用反应型聚氨酯热熔胶	自主研发	批量生产	技术突破
大功率LED有机硅固晶胶	自主研发	小批量	技术突破
无溶剂耐蒸煮 (135℃) 包装复合用双组份聚氨酯胶	自主研发	批量生产	技术突破, 市场推广
太阳能背板用氟膜	自主研发	批量生产	技术突破、替代外购
高铁车身结构粘接环氧结构胶	自主研发	小批量	技术突破
高铁路基用聚氨酯防水涂料	自主研发	小批量	技术突破、市场推广
港珠澳大桥用环氧结构胶	自主研发	小批量	技术突破、中标使用

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量 (人)	136	119	106
研发人员数量占比	12.06%	11.94%	13.38%
研发投入金额 (元)	50,136,406.45	52,904,531.36	35,864,662.05
研发投入占营业收入比例	5.14%	6.27%	5.59%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	534,460,517.37	585,499,560.26	-8.72%
经营活动现金流出小计	565,848,834.56	587,866,424.30	-3.75%
经营活动产生的现金流量净额	-31,388,317.19	-2,366,864.04	1,226.16%
投资活动现金流入小计	467,566.00		
投资活动现金流出小计	186,110,395.48	106,585,368.17	74.61%
投资活动产生的现金流量净额	-185,642,829.48	-106,585,368.17	74.17%
筹资活动现金流入小计	605,922,471.72	60,000,000.00	909.87%
筹资活动现金流出小计	263,013,420.87	27,613,130.92	852.49%
筹资活动产生的现金流量净额	342,909,050.85	32,386,869.08	958.79%
现金及现金等价物净增加额	125,877,904.18	-76,565,363.13	-264.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额为净流出增加，主要系销售规模扩大，客户回款有一定信用账期；

投资活动产生的现金流量净额为净流出增加，主要系非公开发行股票募投项目基建、子公司设备及对外投资等增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额增加主要系非公开发行股票募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要系销售规模扩大，客户回款有一定信用账期。

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	239,042,573.6	13.50%	113,503,973.45	8.51%	4.99%	非公开发行,募集资金增加所致;

	3					
应收账款	415,579,564.81	23.47%	296,104,091.68	22.20%	1.27%	销售规模同比增长，导致应收账款规模扩大，但应收账款风险可控；
存货	160,822,444.91	9.08%	197,724,163.69	14.82%	-5.74%	公司控制产成品库存所致；
投资性房地产	29,669,198.45	1.68%	18,091,541.34	1.36%	0.32%	子公司上海回天将原自用房产改为出租；
固定资产	614,492,985.62	34.70%	421,424,783.19	31.59%	3.11%	母公司新工业园、常州新基地转固及收购孙公司电站增加所致；
在建工程	15,768,179.24	0.89%	58,699,228.94	4.40%	-3.51%	母公司新工业园、常州新基地转固减少所致；
短期借款	40,000,000.00	2.26%	55,000,000.00	4.12%	-1.86%	归还银行流动资金借款所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
97,050,000.00	50,000,000.00	94.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海回天汽车服务有限公司	汽车服务	新设	47,000,000.00	93.62%	自有	杜德兴	不适用	股权		-6,950,268.13	否	2015年05月14日	2015-25
义乌德福汽车维修服务有限公司	机动车维修、保养	收购	15,000,000.00	100.00%	自有	杜德兴	不适用	股权		-3,647,775.85	否	2015年08月11日	2015-56

泗阳荣盛电力工程有限公司	太阳能光伏电站运营	收购	20,000,000.00	100.00%	自有	英利能源(苏州)有限公司	不适用	股权		526,350.41	否	2015年11月03日	2015-89
沈阳美行科技有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务	收购	7,500,000.00	0.68%	自有	沈阳国际软件园产业发展有限公司	不适用	股权			否	2015年08月11日	2015-57
上海畅霸润滑油有限公司	润滑油、胶粘剂	新设	3,850,000.00	77.00%	自有	经销商	不适用	股权			否	2015年12月31日	2015-92
上海畅动润滑油有限公司	润滑油、胶粘剂	新设	3,700,000.00	74.00%	自有	经销商	不适用	股权			否	2015年12月31日	2015-92
合计	--	--	97,050,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-10,071,693.57	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009	公开募集	57,117.41	1,683.37	56,213.73	0	0	0.00%	946.8	尚未使用	

										的募集资金均存放于公司募集资金专户中。	
2015	非公开募集	39,512.25	27,022.35	27,022.35	0	0	0.00%	12,489.9		尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。	
合计	--	96,629.66	28,705.72	83,236.08	0	0	0.00%	13,436.7	--		0
募集资金总体使用情况说明											
无.											

(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											
有机硅胶粘剂和密封胶建设项目	否	9,676	9,676		9,719.11	100.45%	2010年12月31日	3,766.03	21,154.17	是	否
聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目	否	11,084	11,084	97.55	10,137.2	91.46%	2010年12月31日	1,806.29	4,425.8	否	否

有机硅建筑胶及聚氨酯胶粘剂建设项目	否	17,560	17,560	5,069.33	5,069.33	28.87%	2015年 12月31 日	6.08	6.08	否	否
补充公司主营业务发展所需运营资金	否	21,952.2 5	21,952.2 5	21,953.0 2	21,953.0 2	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	60,272.2 5	60,272.2 5	27,119.9	46,878.6 6	--	--	5,578.4	25,586.0 5	--	--
超募资金投向											
年产 3000 吨聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目	否	6,500	6,500		6,500	100.00%	2011年 12月31 日	783.45	1,598.5	否	否
胶粘剂技术研发测试中心建设项目	否	5,662	5,662		5,662	100.00%	2013年 06月30 日				否
设立控股子公司（常州回天）建设太阳能电池背膜生产线	否	16,835.4 1	16,835.4 1		16,835. 41	100.00%	2012年 12月31 日	828.7	2,720.03	否	否
购买土地使用权作为战略发展用地项目	否	4,160	4,160	1,585.82	4,160.0 1	100.00%					否
归还银行贷款（如有）	--	3,200	3,200		3,200	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	36,357.4 1	36,357.4 1	1,585.82	36,357. 42	--	--	1,612.15	4,318.53	--	--
合计	--	96,629.6 6	96,629.6 6	28,705.7 2	83,236. 08	--	--	7,190.55	29,904.5 8	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目及年产 3000 吨聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目未达到效益主要原因系产品目前平均销售价格比初始投资时的市场价格下降，导致毛利率有一定幅度下降，同时高铁建设放缓、聚氨酯胶进入小轿车、机车制造领域认证周期长等因素造成客户需求上量延后。本报告期实现效益合计同比增长 5.16%。2、太阳能电池背膜生产线未达到效益主要原因系太阳能光伏组件价格大幅下滑导致背膜产品售价下降，同时公司为了应对受下游变化的影响，针对下游客户风险情况调整销售策略主动控制太阳能电池背膜产品的出货量所致。本报告期实现效益同比增长 115.06 %。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为 36,357.41 万元。其主要用于上述超募资金投向项目。截至 2015 年 12 月 31 日止。累计投入 36,357.42 万元。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生										

	经 2009 年度股东大会通过新增所属子公司上海回天、广州回天为有机硅胶粘剂和密封胶建设项目实施主体。新增实施地点为上海、广州。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	经 2009 年度股东大会通过新增所属子公司上海回天、广州回天为有机硅胶粘剂和密封胶建设项目实施主体。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2010 年 4 月 19 日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 10,156.63 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金（其中用有机硅胶粘剂和密封胶建设项目募投资金 4,326.04 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 4,326.04 万元；用聚氨酯胶粘剂和密封胶建设项目募投资金 5,830.59 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,830.59 万元）；2015 年 9 月 18 日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 4,713.1055 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海回天新材料有限公司	子公司	胶粘剂（除危险品）、密封胶、灌封材料的开发、生产、销售和服务	142,000,000.00	701,695,839.34	231,802,996.12	367,455,459.47	13,513,165.67	14,594,862.91
广州市回天精细化工有限公司	子公司	胶粘剂，密封胶系列产品，精细化工等产品的研发、生产、批发、零售	1,000,000.00	110,102,069.06	95,138,759.72	137,830,556.70	24,414,400.28	21,502,756.56
常州回天新材料有限公司	子公司	从事太阳能电池背膜的研发与生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	250,000,000.00	343,051,952.87	289,935,713.92	129,352,420.84	8,131,429.92	22,770,260.91
襄阳豪曼汽车用品有限公司	子公司	生产车用维修维护产品，并提供售后服务。	1,300,000.00	618,972.99	618,972.99		-494.50	-494.50
湖北回天汽车用品有限公司	子公司	胶粘剂、汽车制动液、润滑油等专项化学制品的研发、生产及销售。	20,000,000.00	120,669,267.72	17,898,483.74	224,121,543.54	820,820.99	1,489,378.62

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海回天汽车服务有限公司	设立取得	本报告期净利润为 -6,950,268.13 元；
义乌德福汽车维修服务有限公司	非同一控制下企业合并	本报告期净利润为-3,647,775.85 元；
泗阳荣盛电力工程有限公司	非同一控制下企业合并	本报告期净利润为 526,350.41 元；

上海畅动润滑油有限公司	设立取得	
上海畅霸润滑油有限公司	设立取得	

主要控股参股公司情况说明

- 1、上海畅动润滑油有限公司为本公司子公司湖北回天汽车用品有限公司在2015年12月30日新设立的控股子公司，本年未开展经营。
- 2、上海畅霸润滑油有限公司为本公司子公司湖北回天汽车用品有限公司在2015年12月30日新设立的控股子公司，本年未开展经营。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、与公司业务关联的宏观经济层面或行业环境层面的发展现状及趋势

汽车领域：根据中国汽车工业协会发布的数据，2015年我国汽车产销分别完成2450.33万辆和2459.76万辆，比上年分别增长3.3%和4.7%，产销增速比上年分别下降4和2.2个百分点。其中乘用车产销分别完成2107.94万辆和2114.63万辆，比上年分别增长5.8%和7.3%；2015年商用车产销分别完成342.39万辆和345.13万辆，比上年分别下降10%和9%。中国汽车工业协会预测：2016年中国汽车全年销量为2604万辆（其中国内销量2540万辆，出口量64万辆），增速约为6%，轿车市场预计继续下降，商用车市场整体继续下降，但降幅有所收窄，新能源车会继续保持高速增长，销量预计为70万辆左右。

新能源领域：根据中国光伏行业协会发布的数据，2015年国内光伏组件全年产量超过43GW，同比增长20.8%。产能利用率提升，51家组件企业平均产能利用率为86.7%，比2015上半年提高6个百分点，但呈现分化现象，有规模、品牌、技术的企业订单饱满，中小企业接单困难，大部分用于代工或为自身电站提供产品。企业盈利能力显著改观，大多数企业盈利，前十名的企业利润率多在两位数。日本、美国仍是中国主要出口区域，印度、泰国等新兴市场增速明显。2015年国内光伏发电新增装机约15GW，同比增长40%，连续三年全球当年新增装机第一，累计装机约43GW，跃居全球第一。根据中国光伏行业协会的报告：2016年中国、美国、印度市场将继续保持高速发展，日本和欧洲市场保持稳定，HIS、EnergyTrend预计2016年全球光伏装机分别为64.5GW、59GW，预计到2020年中国光伏累计装机至少150GW。《国家能源安全战略行动计划（2013—2020）》规划到2020年，风电装机达到2亿千瓦，光伏装机达到1亿千瓦左右。

电子电器、LED领域：2015年1—12月家用电器行业主营业务收入14083.9亿元，累计同比下降0.4%，通信设备行业实现销售产值同比增长13.2%，低于去年同期3.4个百分点，家用视听行业销售产值同比增长4.8%，高于去年同期0.6个百分点，电子元件行业实现销售产值同比增长7.8%，低于去年同期2.7个百分点，电子器件行业销售产值同比增长10.5%，高于去年同期0.3个百分点（数据来源：工信部网站）。

高工LED产业研究所（GGII）统计数据显示，2015年中国LED行业总产值预计可达3967亿元，同比增长15.1%。其中，LED上游外延芯片、中游封装、下游应用产值分别为130亿元、642亿元、3195亿元，同比分别增长8.3%、13%和15.8%。从中国LED各应用领域市场规模来看，显示屏和背光已处于微增长状态，照明和其他应用仍呈较快增长态势，但相比2014年增速下滑。根据高工LED研究所(GGII)调研显示，2014年中国LED封装硅胶总销售规模达到11.6亿元，较2013年12.2亿元减少4.9%。其中，国产LED封装硅胶销售规模为6.3亿元，同比增长11.5%；进口LED封装硅胶销售规模为5.3亿元，同比下降19.1%，国产封装硅胶已超越进口封装硅胶占据市场主导地位。

铁路领域：2015年完成铁路固定资产投资8238亿元，投产新线9531公里，新开工建设项目61个。“十二五”期间，铁路固定资产投资完成3.58万亿元，较“十一五”增长47.3%；投产新线3.05万公里，较“十一五”增长109%。到“十二五”末，全国铁路营业里程达到12.1万公里，居世界第二位，其中高铁运营里程超过1.9万公里，居世界第一位，占世界高速铁路总里程的60%以上。预计2016年完成固定资产投资8000亿元。（资料来源：国家铁路局网站、中国铁路总公司）

2、公司面临的市场格局

（1）胶粘剂市场格局

胶粘剂下游应用广泛、产品种类繁多，而胶粘剂生产企业往往集中于一类或者几类，产品的生产和销售的特点导致我国胶粘剂市场的市场集中度不高。此外，由于国外发达国家企业在胶粘剂领域中起步较早，形成了一定的先发优势和规模优势，在整个胶粘剂市场中占有较大份额。

目前，在我国生产胶粘剂的厂家有1,000多家（规模以上的企业），国外主要胶粘剂厂商在中国几乎都建有生产工厂，例如：汉高、道康宁、西卡、富乐等知名胶粘剂企业。国内企业虽然在整体上生产规模、技术水平、研发实力等方面和国外一流企业存在一定的差距，但是回天新材、北京天山、康达新材、杭州之江有机硅等国内行业龙头通过自身多年的努力已经具备了较强的市场竞争力，近年来保持着较快的发展势头，已经在各自的优势领域具备了和国外一流企业竞争的实力。

（2）太阳能电池背膜的市场竞争格局

太阳能电池背膜的结构分为两种：一种是在PET基材表面涂覆含氟树脂，另一种是在PET基材两面复合含氟材料薄膜的结构。从全球范围来看，生产太阳能电池的厂家比较多，但能生产太阳能背膜材料的公司相对较少，主要有奥地利 Isovotla、美国 3M、日本东洋铝业（Toyol Solar）、中国台湾台虹、德国 KREMPEL 集团等，国内以回天新材、保定乐凯、江苏汇通和苏州赛伍等为代表的公司复合产品批量供货。以1MW组件大约需要背板0.7万平方米计算，若2016年全球装机达60GW，则背板的需求为42000万平方米。

复合型背膜是市场的主流产品，国内背膜生产企业所需要原材料氟膜、胶粘剂等主要依赖进口，太阳能电池背膜生产用的氟膜一直由美国杜邦公司的PVF膜所主导，进口替代空间较大。回天自产胶粘剂、氟膜已开始批量应用到太阳能电池背膜中，背膜毛利率大幅提升。

（3）公司竞争地位

经过多年的技术积累，公司已掌握部分细分领域内国际、国内先进技术，产品在应用领域和技术指标上均达到了国际竞争对手水平，各类主要产品在各自细分行业中的市场占有率名列前茅，逐步实现替代部分进口产品。公司是我国工程胶粘剂行业中规模最大的、所涵盖的产品种类最多、应用领域范围最广的内资企业之一，生产能力和研发能力位居国内工程胶粘剂企业前列。

在现有业务的基础上，公司投资建设“太阳能电池背膜生产线建设项目”、“年产一万吨有机硅建筑胶及年产一万吨聚氨酯胶粘剂建设项目”，利用成熟的技术积累和完善的销售渠道，扩大胶粘剂产品的应用领域，延伸公司产业链的战略布局，实施相关多元化战略，将进一步优化产品结构，提高企业可持续发展能力，增强市场竞争力。

（4）公司的主要竞争对手

行业内与本公司整体产品结构相似、销售市场相近、客户群相似及在多个产品类型和应用领域的主要内、外资企业竞争对手主要有德国汉高公司、美国道康宁公司、北京天山新材料技术有限公司、上海康达化工新材料股份有限公司、成都硅宝科技股份有限公司、北京高盟新材料股份有限公司。

3、公司所处行业的发展趋势

未来我国胶粘剂行业主要发展目标和趋势如下：

（1）产量和销售额将保持平稳较快增长

“十三五”期间，我国胶粘剂行业的发展目标是：产量年均增长率为7.8%，销售额年均增长率为8.3%，到2020年末，我国胶粘剂的总产量可达1033.7万吨，销售额可达1328亿元。

（2）出口产品的质量和档次得到明显提升

到2020年末，我国胶粘剂产品的出口量将突破70万吨，出口金额突破30亿美元。各类出口产品的质量、档次和附加值进一步提升。

（3）产业结构进一步优化升级

淘汰部分落后产能、有害物质含量和VOC排放不达标的产品，限制溶剂型氯丁橡胶类、丁苯热塑性橡胶类、聚氨酯类和丙烯酸类等通用型胶粘剂生产装置的新建、改扩建，鼓励发展无溶剂型胶粘剂、水基型胶粘剂、新型热熔胶以及其他环保节能型胶粘剂产品。安全、环保、节能减排将促进胶粘剂行业产业升级。新兴市场快速崛起，推动胶粘剂行业产品功能化、高端化。

（4）企业规模实力显著增强，新兴领域发展成为行业经济的增长点。高铁、城市轨道交通、汽车轻量化及后市场维修、工业装配自动化、装配式住宅产业化、智能终端设备、航天航空、手持设备及显示器、绿色包装材料等战略性新兴产业对胶粘

剂产品需求不断增长。

(5) 全球经济一体化和下游应用市场的转移，促进胶粘剂产品国际化发展。

(资料来源：中国第十八届胶粘剂和胶粘带行业年会资料)

4、公司的主要行业优势和困难

(1) 优势

公司竞争优势详见“第三节 公司业务概要 三、核心竞争能力分析”。

(2) 困难

公司2012年度至2015年度营业收入复合增长率超过 24.47%，高于行业平均增长率。企业在快速扩张期间，现金流一般比较紧张。公司的销售一般会给客户一定的信用期，应收账款规模随着营业收入的增长而持续增加，虽然公司应收账款不存在重大坏账风险，但由于应收账款需要一定的回收期，对公司的流动性造成较大压力。特别是下游光伏行业补贴拖欠问题仍未解决，经济下行压力、可再生能源全额收购没能有效落实、电网建设不配套等导致限电问题，行业普遍应收账款账期较长。公司已完成非公开发行股票工作，在一定程度上能够有效的解决公司未来快速发展的资金需求，从而持续推动公司盈利能力的提高，为公司股东带来持续回报。

(二) 公司发展战略

1、公司的发展战略

公司根据行业发展趋势，以高端工程胶粘剂为主导产品，以市场为导向，聚焦高端产品、下游行业和大客户，以提升公司核心竞争能力和可持续发展能力为目标，继续推进低成本和高质量的精品战略，加大科研投入，内引外联，提高公司在工业市场对各工程类胶粘剂基础、应用研究水平。实现公司产品经营与资本运营相结合发展之路，使公司保持并巩固在国内高端工程胶粘剂行业的龙头地位，进一步提高国际竞争力，实现更为广泛的产品进口替代；同时，在发展工程胶粘剂主业的同时，坚持适度相关多元化，扩展建筑、包装、水处理、五金等民用胶及汽车化学品、相关新材料领域。

2、公司发展的机遇及挑战

机遇：“十三五”时期我国胶粘剂行业的发展模式将由规模扩张型向质量提升型转变，行业规模增长速度可能适当减缓，提升产业质量和竞争力将成为重中之重，企业创新、技术创新、管理创新将成为行业和企业发展的决定因素。公司已在技术积累、产线和行业布局、人力资源队伍建设等方面具备较强的综合实力，回天品牌影响力扩大，为公司发展奠定了坚实基础。

挑战：近年来几乎所有的国际化工巨头都在国内建立合资企业或生产基地，使其生产和经营本土化，在一定程度上对国内企业的快速发展构成了阻碍。国内本土上规模的企业之间的竞争加剧，主要竞争对手在各自的细分领域均保持着相对优势，并采取扩张的政策，在一定程度上也出现了产品的同质化，形成替代，竞争激烈，公司在聚焦的行业中也不不同程度上面临竞争。

3、未来主要经营模式或业务模式

发展胶粘剂主业，适度向上下游扩张的相关多元化策略。

4、产能扩张、资产收购等投资计划

湖北、上海、广州、常州四地产线布局基本完成，近期无产能扩张计划。适时寻找合适标的进行合作或并购，发挥协同、互补效应。

5、投资者回报安排

公司已制定了《股东分红回报规划（2014-2016年）》并将严格实施。

(三) 经营计划

指导思想：深化变革、管理创新，强化重点管控机制，聚焦模式灵活经营，内控外联、资源整合。

1、深化内控机制，完善组织结构大部制建设，强化费用预算管控，提升信息化管理水平。

2、确保新业态包括建筑、软包装、风电、外贸、润滑油等领域实现质和量的飞跃。

3、建立快速灵活的决策、快速反应机制，加强行业和应用研究，提升专业能力。

4、营造学科创新竞争的氛围：开发五款以上高附加值、强竞争力产品。

5、聚焦资源突破核心项目，使一批重点项目在核心关键人的带领下，催生新的模式，突破发展瓶颈。

6、加强顶层设计能力，进行战略谋划、内引外联，在投资并购、外贸业务上跨越腾飞。

7、抢占汽车后市场五大城市制高点，通过模式创新、对接资本市场，用“互联网+”打造核心增长极。

(四) 可能面对的风险

1、应收账款增加导致的坏账及流动性风险。报告期末，公司应收账款余额为 41,557.96 万元，比年初增长 40.35%，环比第三季度末减少 11.87%，同时公司在发展阶段以募集资金及自有资金进行项目投资，会使公司面临一定程度上现金流紧张的压力。公司已采取了多种措施来降低风险：公司报告期完成了非公开发行股票，募集资金已到位并开始投入使用；对应收账款的坏账风险进行充分预估，对客户的信用等级进行逐一评价，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划并进行横向及纵向分解，将回款作为销售团队的关键业绩指标进行周期考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施。

2、公司业务扩张所面临的短期毛利降低、费用上升的风险。公司在发展工程胶粘剂主业的同时，扩展建筑、包装等民用胶，坚持适度相关多元化，延伸汽车化学品等汽车后市场、太阳能电池背膜等新材料领域，业务的扩张会导致短期毛利降低、费用上升。公司已采取严格成本预算、费用管理措施，并作为高管人员绩效指标纳入考核。

3、市场竞争风险。国内专业生产工程胶粘剂行业是一个充分竞争的行业，企业数量众多，市场集中度低，跨国公司和合资企业目前在产品结构上较国内企业更为全面，生产能力和多数产品的市场占有率高出国内竞争对手。虽然以公司为代表的少数国内企业经过多年的技术积累，已掌握部分细分领域内国际、国内先进技术，其产品在应用领域和技术指标上均达到了国际竞争对手水平、在各自产品的细分市场取得了较高的市场份额，但是企业数量众多、市场集中度低的行业特点将使公司面临一定的市场竞争风险。

4、下游行业增长放缓的风险。公司业绩与下游行业景气度密切相关，国内经济进入新常态，行业增长速度和行业政策变化对公司均会造成重大影响，如光伏行业补贴拖欠问题、电网建设不配套等导致的限电、弃电现象，商用车产销量连续 2 年同比下降等。若公司不能持续开发新产品，不能对市场形势快速反应，可能出现发展速度放慢的风险。公司一方面不断提高自主创新能力，研究开发高端产品，提升产品结构层次，当个别行业出现波动时，及时调整经营策略，集中资源加大对其他行业的开发力度，降低业绩对单一行业的过度依赖风险。另一方面以市场快速转变为契机，迅速占领市场，扩大成熟产品的市场份额；建立营销与科研互动的机制，紧跟上下游的发展，加快新产品的研发推广，及时开拓新兴领域，在所聚焦行业 and 产品的细分领域扩大规模、提升品牌影响力。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 15 日	实地调研	机构	2015-01
2015 年 03 月 16 日	实地调研	机构	2015-02
2015 年 07 月 16 日	实地调研	机构	2015-03
2015 年 10 月 16 日	实地调研	机构	2015-04

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2015年4月23日第六届第十九次董事会会议通过2014年度利润分配方案：以期末168,954,920.00股为基数，每10股分配现金股利1.8元（含税），共计金额30,411,885.60元（含税）。本次利润分配方案经2014年度股东大会审议通过后已实施。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.5
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	200,392,190
现金分红总额（元）（含税）	30,058,828.50
可分配利润（元）	113,616,349.20
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经第七届董事会第三次会议决议，2015 年利润分配及资本公积转增股本方案为：以 2015 年末总股本 200,392,190 股为基数，每 10 股派送 1.5 元(含税)现金股利，合计派送 30,058,828.5 元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度；资本公积金每 10 股转增 10 股，共计转增 200,392,190 股。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、经第七届董事会第三次会议决议，2015年利润分配及资本公积转增股本方案为：以2015年末总股本200,392,190股为基数，每10股派送1.5元(含税)现金股利，合计派送 30,058,828.5元((含税)，剩余未分配利润结转下一年度；资本公积金每10股转增10股，共计转增200,392,190股。
- 2、2014年度股东大会通过的2014利润分配方案为：以2014年末总股本168,954,920股为基数，每10股派送1.8元(含税)现金股利，合计派送30,411,885.60元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度。
- 3、2013年度股东大会通过的2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本168,954,920股为基数，每10股派送1.6元(含税)现金股利，合计派送27,032,787.20元(含税)，剩余未分配利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	30,058,828.50	83,852,088.97	35.85%	0.00	0.00%
2014年	30,411,885.60	109,549,816.96	27.76%	0.00	0.00%
2013年	27,032,787.20	88,909,171.05	30.40%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	章锋;刘鹏;吴正明;财通基金管理有限公司;长江证券(上海)资产管理有限公司	股份限售承诺	"一、本人/本公司本次以现金方式认购回天新材本次非公开发行的全部股份，自股份发行结束之日起36个月内不得转让。 二、本次发行	2015年09月12日	2018-09-17	正常履行中

			<p>结束后，本人/本公司持有的因本次认购股份发生的送股、转增股本等原因增加的股份，亦按照前述安排进行锁定。三、除前述锁定期约定外，本人/本公司承诺将按照有关法律法规以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于锁定期的规定履行相应的股份锁定义务。”</p>			
	<p>章锋;吴正明;刘鹏;史襄桥;王争业;章力;金燕;耿彪;赵勇刚;程建超;文汉萍;章宏建</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"一、自本次非公开发行定价基准日（公司第六届董事会第十四次决议公告日：2014年8月6日）前六个月至本承诺签署之日，本人不存在减持所持有的回天新材股份的情况；二、自本承诺签署之日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人承诺不减持本人所持</p>	<p>2015年06月05日</p>	<p>2016-01-04</p>	<p>正常履行</p>

			有的回天新材股份，不存在减持直接或间接持有的回天新材股份的计划； 三、本人将严格遵守本次非公开发行股票《股份认购协议书》及相关承诺函中股份锁定期的约定； 四、本人将严格遵守承诺，若存在或发生上述减持或减持计划的情况，本人由此所得所有收益归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。”			
	湖北回天新材料股份有限公司	其他承诺	本公司及本公司控股子公司未直接或间接向“长江证券超越理财宝 9 号集合资产管理计划”、“财通基金—玉泉 91 号资产管理计划”及其委托人提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有	2014 年 12 月 16 日	2018-12-31	正常履行中

			关法规规定的情形。			
	章锋;吴正明; 刘鹏;史襄桥; 王争业;赵勇 刚	其他承诺	本人及与本人关系密切的家庭成员(包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶,配偶的父母、兄弟姐妹,子女配偶的父母)未直接或间接向“长江证券超越理财宝 9 号集合资产管理计划”、“财通基金—玉泉 91 号资产管理计划”及除本人以外的其他委托人提供财务资助或者补偿,不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规规定的情形。	2014 年 12 月 16 日	2018-12-31	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	章锋;刘鹏;吴 正明;史襄桥; 王争业;赵勇 刚	其他承诺	对所持有的公司股份在 2016 年 7 月 31 日前不减持。若违反上述承诺,其转让或减持所得全部归公司所有。	2016 年 01 月 05 日	2016-07-31	正在履行中

	吴正明;刘鹏; 史襄桥;王争 业;赵勇刚;章 锋	股东一致行 动承诺	1、公司在召 开股东大会 前，本协议各 方应当对会 议表决事项 事先达成一 致意见，并以 此一致意见 为准进行投 票表决；如果 协议各方不 能事先达成 一致意见的， 以章锋意见 为准；2、本 协议各方共 同向股东大 会提出提案， 共同提名公 司董事候选 人，需事先达 成一致意见； 如果协议各 方不能事先 达成一致意 见的，以章锋 意见为准向 股东大会提 出提案。3、 本协议各方 控制的公司 董事在不违 反《公司法》 和《公司章 程》的情况 下，对于其在 公司董事会 表决前，应当 征询本协议 各方，并达成 一致意见，并 以此为准在 公司董事会 上投票表决。	2014年08月 04日	2017-08-04	正常履行中。
--	-----------------------------------	--------------	---	-----------------	------------	--------

			若不能事先达成一致意见的，以章锋意见为准；4、协议自签署之日起生效，有效期为三十六个月。			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5户，详见本附注“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	38

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王劲松、揭明

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司股东胡俊从公司离职后经营与公司相同的业务,开展同业竞争,公司依法向人民法院提起诉讼	450	否	人民法院调解	胡俊向回天新材支付违约金 450 万元(人民币)	公司已收到胡俊向公司支付的违约金 300 万元	2015 年 01 月 08 日	2015-02
股东戴宏程违反与公司签订的履职《协议书》	310	否	人民法院调解	戴宏程向公司支付 310 万元(人民币)	公司已收到戴宏程向公司支付的款项 310 万元	2015 年 05 月 06 日	2015-23
股东许俊违反与公司签订的履职《协议书》	2,327.62	否	终审判决	维持原判,判决许俊将所持有的回天新材 1900094 股股票以每股 12.25 元的价格转让给第三人。	股票已完成司法过户	2015 年 10 月 22 日	2015-78、2016-02
润恒光能有限公司未按买卖合同约定向常州回天支付货款	952.22	否	已判决	判令润恒光能有限公司向常州回天支付货款 952.2192 万元及	执行中		

				违约金 18.0125 万元。			
--	--	--	--	--------------------	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人在报告期不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入措施、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚，以及被交易所公开谴责的情形。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
上海回天新材料有限公司	英利能源(苏州)有限公司	股权	2015年11月30日	2,000	1,999.44	银信资产评估有限公司	2015年10月31日	以评估价值基准协商	2,000	否	否	已执行	2015年11月03日	2015-89
上海回天新材料有限公司	英利能源(中国)有限公司、英利能源(苏州)有限公司、泗阳荣盛电力工程有限公司	资产	2015年11月30日	7,805		无		协议	7,805	否	否	已执行	2015年11月03日	2015-89

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、上海回天新材料有限公司以自有资金4,700万元出资投资设立上海回天汽车服务有限公司，占出资比例93.62%。专业从事汽车后服务市场线上线下一体化业务。
- 2、上海回天新材料有限公司收购泗阳荣盛电力工程有限公司，荣盛电力为一家从事太阳能光伏电站建设和运营的项目公司，项目名称为“泗阳成子河10MW地面光伏发电项目”。
- 3、湖北回天汽车用品有限公司分别与不同区域的核心经销商、供应商出资设立上海畅霸润滑油有限公司、上海畅动润滑油有限公司，出资比例分别为77%、74%，经营润滑油等汽车后市场产品。
- 4、“广州市回天精细化工有限公司”的名称变更为“广州回天新材料有限公司”。

十九、社会责任情况

适用 不适用

- 1、努力提升管理水平和创新能力，增强公司核心业务竞争能力，以持续稳健的经营为客户、员工、股东创造价值。
- 2、关注员工的需求，提供有竞争力的薪酬福利待遇，改善员工工作和生活环境。严格遵守国家环保方面的法律法规，采用绿色环保的制造工艺，切实保障员工职业健康与安全。
- 3、通过产品研发升级和技术改造，为客户、社会提供环境友好型、资源节约型的产品。
- 4、践行企业社会责任。公司系民政部门认定的社会福利企业，实施阳光工程，关爱弱势群体，公司自上市前便开始为残疾人提供100多个工作岗位，让残疾人像常人一样工作、生活，在回天的大家庭里享受关怀。
- 5、积极参加社会公益活动，回报社会、扶贫济困，勇于承担社会责任。董事长章锋先生连续两次荣膺“中华慈善人物”称号。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

二十、公司债券相关情况

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

第六节 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	40,455,366	23.94%	31,437,270			103,626	31,540,896	71,996,262	35.93%
3、其他内资持股	40,455,366	23.94%	31,437,270			103,626	31,540,896	71,996,262	35.93%
其中：境内法人持股			13,010,954				13,010,954	13,010,954	6.49%
境内自然人持股	40,455,366	23.94%	18,426,316			103,626	18,529,942	58,985,308	29.43%
二、无限售条件股份	128,499,554	76.06%				-103,626	-103,626	128,395,928	64.07%
1、人民币普通股	128,499,554	76.06%				-103,626	-103,626	128,395,928	64.07%
三、股份总数	168,954,920	100.00%	31,437,270			0	31,437,270	200,392,190	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期，公司董事、监事、高级管理人员合计增持公司股份138,168股，新增高管锁定股103,626股。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1967号）的核准，公司完成非公开发行人民币普通股（A股）31,437,270股，新增有限售条件股份31,437,270股，其中新增首发后个人类限售股18,426,316股，首发后机构类限售股13,010,954股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1967号）的核准，公司完成非公开发行人民币普通股（A股）31,437,270股。

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

报告期发行新股后,2015年基本每股收益和稀释每股收益为0.4748元,2015年末归属于公司普通股股东的每股净资产为7.5311元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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
章锋	24,124,396		13,205,462	37,329,858	高管锁定股\首发后个人类限售股	首发后个人类限售股解禁日期为2018年09月17日
吴正明	5,451,727		2,644,228	8,095,955	高管锁定股\首发后个人类限售股	首发后个人类限售股解禁日期为2018年09月17日
刘鹏	5,451,727		2,644,177	8,095,904	高管锁定股\首发后个人类限售股	首发后个人类限售股解禁日期为2018年09月17日
史襄桥	1,409,818			1,409,818	高管锁定股	每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
金燕	1,282,362		3,750	1,286,112	高管锁定股	每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
赵勇刚	806,136		7,500	813,636	高管锁定股	每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
王争业	680,958		7,500	688,458	高管锁定股	每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
程建超	397,500		3,750	401,250	高管锁定股	每年的第一个交

						易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
丁莉	0		75	75	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
耿彪	850,742			850,742	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
章力	0		3,750	3,750	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
冷金洲	0		2,250	2,250	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
文汉萍	0		3,750	3,750	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
章宏建	0		3,750	3,750	高管锁定股	每年的第一个交易日按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度。
财通基金—兴业银行—岳淑秋	0		3,042,319	3,042,319	首发后机构类限售股	2018 年 9 月 17 日
长江证券—兴业银行—长江证券超越理财宝 9 号集合资产管理计划	0		9,968,635	9,968,635	首发后机构类限售股	2018 年 9 月 17 日
合计	40,455,366	0	31,540,896	71,996,262	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证	发行日期	发行价格（或利	发行数量	上市日期	获准上市交易	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	--------	--------

券名称		率)			数量	
股票类						
普通股	2015年08月28日	12.76	31,437,270	2015年09月18日	31,437,270	2018年09月17日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]1967号）的核准，同意公司非公开发行不超过31,437,270股新股。公司实际非公开发行人民币普通股（A股）31,437,270股，发行价格为每股人民币12.76元，募集资金总额为人民币合计401,139,565.20元，扣除各项发行费用人民币6,017,093.48元后，实际募集资金净额为人民币395,122,471.72元。以上募集资金到位情况已经2015年9月1日瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2015]42030002号《验资报告》验证确认，全部存放于募集资金专户管理。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 公司非公开发行人民币普通股31,437,270股后，公司的股份总数变更为200,392,190股，其中限售流通股（或非流通股）71,996,262，占比35.93%，无限售流通股128,395,928股，占比64.07%。

(2) 本次非公开发行股票前，公司一致行动人合计持有公司50,676,418股股份，占总股本的29.994%；本次发行完成后，公司一致行动人合计持有公司69,102,734股股份，占公司总股本的34.484%。

(3) 本次非公开发行完成后，募集资金的到位使得公司现金流入大幅增加，项目完成并投入运营后，经营活动产生的现金流入将显著增加。本次发行有助于改善公司现金流状况，降低经营风险。公司的总资产及净资产规模相应增加，财务状况将得到一定改善，资产负债结构更趋合理，盈利能力得到进一步提高，抗风险能力及可持续发展能力进一步增强。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,654	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,237	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
章锋	境内自然人	22.65%	45,388,824	13,222,962	37,329,858	8,058,966	质押	31,348,584
长江证券—兴业银行—长江证券超越理财宝 9 号集合资产管理计划	其他	4.97%	9,968,635	9,968,635	9,968,635	0		
吴正明	境内自然人	4.95%	9,915,714	2,646,745	8,095,955	1,819,759	质押	7,084,278
刘鹏	境内自然人	4.95%	9,915,646	2,646,677	8,095,904	1,819,742	质押	7,084,278
全国社保基金一一组合	其他	3.19%	6,388,721	469,610	0	6,388,721		
朱胜祥	境内自然人	2.30%	4,607,575	4,607,575	0	4,607,575		
财通基金—兴业银行—岳淑秋	其他	1.52%	3,042,319	3,042,319	3,042,319	0		
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	1.19%	2,380,000	0	0	2,380,000		
许俊	境内自然人	0.95%	1,900,094	0	0	1,900,094	冻结	1,900,094
史襄桥	境内自然人	0.94%	1,879,757	0	1,409,818	469,939	质押	1,851,996
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 4）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	章锋、吴正明、刘鹏等 6 人于 2014 年 8 月 4 日共同签署了《一致行动协议》。							
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					
章锋		8,058,966	人民币普通股	8,058,966				
全国社保基金一一组合		6,388,721	人民币普通股	6,388,721				
朱胜祥		4,607,575	人民币普通股	4,607,575				
长江证券股份有限公司		2,380,000	人民币普通股	2,380,000				
许俊		1,900,094	人民币普通股	1,900,094				
吴正明		1,819,759	人民币普通股	1,819,759				
刘鹏		1,819,742	人民币普通股	1,819,742				
#浦忠琴		1,692,343	人民币普通股	1,692,343				
农银人寿保险股份有限公司—传统保险产品		1,499,919	人民币普通股	1,499,919				

李群	1,003,935	人民币普通股	1,003,935
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	章锋、吴正明、刘鹏等 6 人于 2014 年 8 月 4 日共同签署了《一致行动协议》。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	前 10 名无限售条件流通股股东中，浦忠琴通过普通证券账户持股数量为 592,343 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户有股 1,100,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章锋	中国	否
吴正明	中国	否
刘鹏	中国	否
王争业	中国	否
史襄桥	中国	否
赵勇刚	中国	否
主要职业及职务	详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 三、任职情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
章锋	中国	否
吴正明	中国	否
刘鹏	中国	否
王争业	中国	否

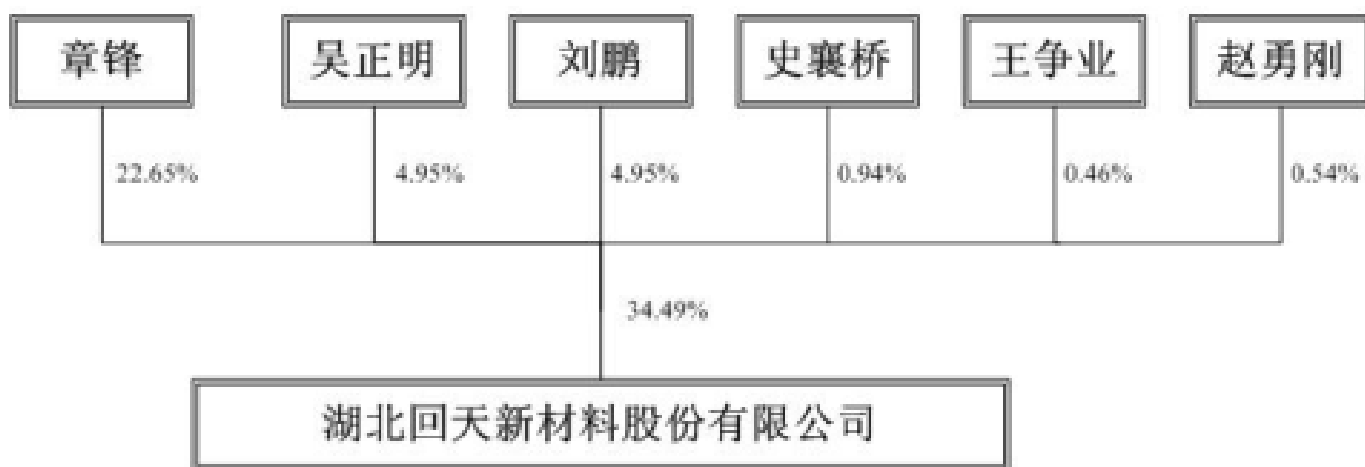
史襄桥	中国	否
赵勇刚	中国	否
主要职业及职务	详见“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 三、任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

1、公司非公开发行股票时所作承诺：章锋、刘鹏、吴正明承诺本次以现金方式认购回天新材本次非公开发行的全部股份，自股份发行结束之日起36个月内不得转让。

2、2016年1月5日，作为公司的控股股东、实际控制人，公司董事长章锋先生、董事吴正明先生、董事刘鹏先生、董事、总经理王争业先生、董事史襄桥先生、副总经理赵勇刚先生6人承诺：基于对公司未来发展的信心，承诺对所持有的公司股份在 2016 年7 月 31日前不减持。若违反上述承诺，其转让或减持所得全部归公司所有。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
章锋	董事长	现任	男	58	2009年10月12日	2018年10月27日	32,165,862	70,000	0	13,152,962	45,388,824
吴正明	董事	现任	男	53	2009年10月12日	2018年10月27日	7,268,969	10,068	0	2,636,677	9,915,714
刘鹏	董事	现任	男	52	2009年10月12日	2018年10月27日	7,268,969	10,000	0	2,636,677	9,915,646
史襄桥	董事	现任	男	45	2010年12月21日	2018年10月27日	1,879,757	0	0	0	1,879,757
王争业	董事、总经理	现任	男	45	2012年10月12日	2018年10月27日	907,945	10,000	0	0	917,945
章力	董事、副总经理	现任	男	32	2014年03月26日	2018年10月27日	0	5,000	0	0	5,000
谭力文	独立董事	现任	男	67	2015年10月27日	2018年10月27日	0	0	0	0	0
蔡学恩	独立董事	现任	男	51	2015年10月27日	2018年10月27日	0	0	0	0	0
余明桂	独立董事	现任	男	41	2015年10月27日	2018年10月27日	0	0	0	0	0
金燕	监事会主席	现任	女	45	2012年04月18日	2018年10月27日	1,709,816	5,000	0	0	1,714,816
丁莉	监事	现任	女	38	2009年	2018年	0	100	0	0	100

					10月12日	10月27日						
耿彪	监事	现任	男	50	2014年07月02日	2018年10月27日	1,134,323	0	0	0	0	1,134,323
冷金洲	副总经理	现任	男	36	2015年07月10日	2018年10月27日	0	3,000	0	0	0	3,000
赵勇刚	副总经理	现任	男	37	2012年10月12日	2018年10月27日	1,074,848	10,000	0	0	0	1,084,848
程建超	副总经理	现任	男	40	2014年03月26日	2018年10月27日	530,000	5,000	0	0	0	535,000
文汉萍	财务总监	现任	女	52	2013年01月08日	2018年10月27日	0	5,000	0	0	0	5,000
章宏建	董事会秘书	现任	男	56	2014年08月15日	2018年10月27日	0	5,000	0	0	0	5,000
余玉苗	独立董事	离任	男	50	2009年10月12日	2015年10月27日	0	0	0	0	0	0
曾国安	独立董事	离任	男	51	2010年05月31日	2015年10月27日	0	0	0	0	0	0
邹明春	独立董事	离任	男	50	2009年10月12日	2015年10月27日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	53,940,489	138,168	0	0	0	72,504,973

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
余玉苗	独立董事	任期满离任	2015年10月27日	任期满离任。
曾国安	独立董事	任期满离任	2015年10月27日	任期满离任。
邹明春	独立董事	任期满离任	2015年10月27日	任期满离任。

			日	
冷金洲	副总经理	任免	2015年07月10日	新聘。
谭力文	独立董事	任免	2015年10月27日	换届选举。
蔡学恩	独立董事	任免	2015年10月27日	换届选举。
余明桂	独立董事	任免	2015年10月27日	换届选举。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

章锋先生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，高级经济师，中共党员，第十二届全国人大代表，中国胶粘剂协会副会长，《粘接》杂志总编，湖北省企业家协会副会长、上海市企业家协会副会长。1998年7月至2004年9月，任公司董事长兼总经理；2004年9月至2006年9月，任公司副董事长兼总经理；2006年9月至2013年12月任公司董事长兼总经理，2013年12月至今任公司董事长。

吴正明先生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士，高级会计师，中共党员。1998年7月至2012年10月任公司董事、副总经理；2012年10月至今任公司董事。

刘鹏先生，中国国籍，无境外居留权，硕士学位，高级工程师，1998年7月至今任公司董事兼总工程师。

史襄桥先生，中国国籍，大专学历。历任公司汽车化学品事业部业务经理、西南部部长、生产中心副总经理、聚氨酯事业部副总经理，2010年12月起任公司董事。

王争业先生，中国国籍，无境外居留权，工科学士。曾任湖北回天营销总监、广州回天总经理、上海回天总经理，主管公司市场营销、策划工作。2012年10月起任公司董事、副总经理，2012年10月至今任公司董事，2013年12月至今任公司总经理。

章力先生，中国国籍，无境外居留权，金融学硕士学位。曾任海通证券股份有限公司投资银行部业务经理，2011年加入上海回天，先后任职于上海回天生产部副主任、战略发展部主任、丙烯酸酯项目组长、上海回天销售负责人。2014年3月至今任公司副总经理，2014年7月至今任公司董事。

谭力文先生，1948年10月生，经济学博士。现任武汉大学经济与管理学院企业管理专业教授、博士生导师，国家社会科学基金项目学科评审组专家，中国企业管理协会副理事长，中国管理现代化公司治理专业委员会副主任委员，南开大学普通高等学校人文社会科学重点研究基地公司治理研究中心学术委员会委员，武汉大学经济与管理学院工商管理博士后流动站负责人，武汉大学人文社会科学重点研究基地——企业战略管理研究所所长。兼任鄂武商A、京山轻机、三丰智能独立董事。

2015年10月起任本公司独立董事。

蔡学恩先生，1964年9月生，中国国籍，无境外居留权，法学博士，第十二届全国人大代表。现任湖北得伟君尚律师事务所主任律师。现兼任华工科技产业股份有限公司、武汉光迅科技股份有限公司独立董事。2015年10月起任本公司独立董事。

余明桂先生，1974年11月生，获管理学（公司金融方向）博士学位。现为武汉大学经济与管理学院会计系教授、博士生导师、副主任。现兼任天喻信息、烽火通信独立董事。2015年10月起任本公司独立董事。

金燕女士，1970年4月生，大专学历，于中国人民大学MBA研修班进修。历任公司商务部、办公室主任、总经理助理，广州回天生产部主管，现任广州回天工厂副总经理。2012年10月至今任公司监事。

耿彪先生，中国国籍，无境外居留权，MBA结业，中共党员。历任上海回天总经理助理、采购中心主任，现任上海回天工厂厂长。2014年7月至今任公司监事。

丁莉女士，中国国籍，无境外居留权，本科学历，先后分别在公司人事监察部、办公室工作。2005年至今任公司人事干事，2012年10月至今任公司职工代表监事。

赵勇刚先生，中国国籍，无境外居留权，理科学士学位。历任公司技术部课题组组长、公司技术部一部部长、广州回天总工

程师、广州回天副总经理兼总工程师、公司技术总监。2012年10月至今任公司副总经理。

冷金洲先生，中国国籍，1979年出生，本科学历，2002年起历任公司业务经理、销售部长、汽化事业部营销总监、广州回天电子事业部总经理，2015年7月起任公司副总经理。

程建超先生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，清华大学MBA研修班结业，中共党员。曾任公司西南、东北大区部长、市场部部长，汽化事业部总经理。2014年3月至今任公司副总经理。

文汉萍女士，中国国籍，无境外居留权，会计专科学历，会计师、高级经营师。曾任湖北襄樊棉纺织印染厂主管会计、科长、襄棉集团财务部部长、审计部部长、新襄棉纺织有限公司财务部部长、财务总监。2013年1月至今任公司财务总监。

章宏建先生，中国国籍，无境外居留权，中南财经政法大学法律本科毕业；中国人民大学工商管理（MBA）高级研修班结业；高级经营师、高级经济师。曾任湖北省纺织工业学校讲师、教务处主任；湖北襄棉集团办公室秘书、公司法律顾问、党委组织部科长、人事部副部长、部长；北京时代光华（天智）管理咨询公司管理咨询师、高级培训师等。2014年8月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谭力文	武汉武商集团股份有限公司（鄂武商 A）	独立董事	2013年12月26日		是
谭力文	湖北京山轻工机械股份有限公司（京山轻机）	独立董事	2014年05月09日		是
谭力文	湖北三丰智能输送装备有限公司（三丰智能）	独立董事	2010年10月29日		是
蔡学恩	华工科技产业股份有限公司（华工科技）	独立董事	2012年09月12日		是
蔡学恩	武汉光迅科技股份有限公司（光迅科技）	独立董事	2010年09月17日		是
蔡学恩	湖北得伟君尚律师事务所	主任律师			是
余明桂	武汉大学经济与管理学院	会计系教授、博士生导师、副系主任			是
余明桂	武汉天喻信息产业股份有限公司（天喻信息）	独立董事	2013年12月12日		是
余明桂	烽火通信科技股份有限公司（烽火通信）	独立董事	2014年12月24日		是
章力	上海楚沅创业投资有限公司	董事	2015年09月23日		否
耿彪	上海楚沅创业投资有限公司	监事	2015年09月23日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。

对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核与公司的经营业绩和个人绩效相结合，依据公司有关薪酬管理制度确定并实施。

本期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为491.91万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
章锋	董事长	男	59	现任	38.91	否
吴正明	董事	男	52	现任	38.66	否
刘鹏	董事	男	53	现任	34.12	否
史襄桥	董事	男	46	现任	30.88	否
王争业	董事、总经理	男	46	现任	36.8	否
章力	董事、副总经理	男	33	现任	57.17	否
谭力文	独立董事	男	68	现任	0	否
蔡学恩	独立董事	男	52	现任	0	否
余明桂	独立董事	男	42	现任	0	否
金燕	监事会主席	女	46	现任	31.27	否
丁莉	监事	女	39	现任	11.01	否
耿彪	监事	男	51	现任	42.2	否
冷金洲	副总经理	男	37	现任	33.74	否
赵勇刚	副总经理	男	38	现任	35.87	否
程建超	副总经理	男	41	现任	38.86	否
文汉萍	财务总监	女	53	现任	28.88	否
章宏建	董事会秘书	男	57	现任	23.54	否
余玉苗	独立董事	男	51	离任	5	否
曾国安	独立董事	男	52	离任	0	否
邹明春	独立董事	男	51	离任	5	否
合计	--	--	--	--	491.91	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	432
主要子公司在职员工的数量（人）	696
在职员工的数量合计（人）	1,128
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,128
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	407
销售人员	265
技术人员	273
财务人员	28
行政人员	155
合计	1,128
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	13
硕士	74
本科	294
大专	332
高中、中专及以下	415
合计	1,128

2、薪酬政策

公司已建立了公平合理的分配体系与科学有效的激励机制，根据所在区域的发展状况，提供有竞争力的薪酬，根据不同层级、业务单元（技术、行政、营销等）、岗位特点建立了对应的薪酬标准。员工薪酬结构从整体上包含下列单元，根据各岗位工作方式和性质进行不同组合：（1）固定部分：岗位工资、工龄工资；（2）浮动部分：主要包括绩效工资；（3）其他：主要包括补贴、加班工资。建立了合理的薪酬调整机制，每年均会定期或不定期对员工进行调薪。薪酬与绩效考核、公司整体经营业绩有机结合，员工、部门均设置KPI指标进行量化考核。

3、培训计划

公司年初制订了分级、分类的培训计划，内部培训与外部培训、企业文化培训与业务技能培训相结合。主要包括以全体人员参加的思想动态培训，内容为《以奋斗者为本的华为管理思想培训会》、《价值分享会暨先进事迹报告会》，以中、高层人

员为主要对象的两期“黄埔训练营”，以特定对象参加的新员工封闭式训练营、精益生产培训、人力资源流程宣贯会、绩效考核强化会、金蝶EAS系统操作、HR系统各项功能操作、CRM各项功能操作、生产制造系统各功能模块等培训，同时公司为员工建立了网上商学院培训计划。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度并严格执行，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东及实际控制人严格按照法律法规的要求规范自身行为，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出，没有出现控股股东及实际控制人直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动、损害公司及其他股东的权益的情况。

公司控股股东及实际控制人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司相互独立，公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力；公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与控股股东及其他关联方资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会		2015 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 26 日	2015-26
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 06 月 16 日	2015 年 06 月 16 日	2015-34
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 08 月 18 日	2015 年 08 月 18 日	2015-59
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 10 月 27 日	2015 年 10 月 27 日	2015-82

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
谭力文	2	1	1	0	0	否
蔡学恩	2	1	1	0	0	否
余明桂	2	0	2	0	0	否
余玉苗	10	1	9	0	0	否
曾国安	10	1	9	0	0	否
邹明春	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司对独立董事提出的相关建议进行了认真落实。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专业委员会。

董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所相关规定及公司《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作制度》等要求，对公司内部控制、募集资金使用等进行监督审查，审核公司年度财务信息及会计报表，审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

薪酬与考核委员会依据公司年度经营目标完成情况，董事、高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况，对公司董事及高管人员进行考核评价，审查董事及高管人员薪酬政策与方案。

战略委员会对公司对外投资等事项进行了研究和决策。

提名委员会对公司聘任董事、高级管理人员等事项进行了审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施。

对董事、监事、高级管理人员的薪酬考核与公司的经营业绩和个人绩效相结合，依据公司有关薪酬管理制度确定并实施。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月07日
内部控制评价报告全文披露索引	2016年4月7日
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	100.00%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离控制目标。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。
定量标准	定量标准根据内部控制缺陷可能导致的财务报告错报金额，以营业收入、资产总额作为衡量指标。	定量标准根据内部控制缺陷可能导致的直接损失总额，以资产总额作为衡量指标。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 06 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2016] 42030002 号
注册会计师姓名	王劲松、揭明

审计报告正文

湖北回天新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北回天新材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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：湖北回天新材料股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	239,042,573.63	113,503,973.45
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	47,773,145.27	30,243,081.19
应收账款	415,579,564.81	296,104,091.68
预付款项	40,556,413.26	58,345,865.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,293,212.09	11,713,932.30
买入返售金融资产		
存货	160,822,444.91	197,724,163.69
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	522,339.44	3,869,355.43
流动资产合计	917,589,693.41	711,504,462.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	29,669,198.45	18,091,541.34
固定资产	614,492,985.62	421,424,783.19
在建工程	15,768,179.24	58,699,228.94
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	169,289,935.65	116,656,766.19
开发支出		
商誉	3,217,709.10	
长期待摊费用	3,068,751.00	260,000.00
递延所得税资产	10,372,234.24	7,197,575.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	853,378,993.30	622,329,895.16
资产总计	1,770,968,686.71	1,333,834,357.92
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,737,080.00	37,208,814.00
应付账款	122,618,293.60	111,112,070.31
预收款项	14,583,604.12	14,019,330.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,364,172.47	6,703,933.08
应交税费	-711,263.52	3,143,427.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,581,451.42	13,961,377.83
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	235,173,338.09	241,148,953.42
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	23,014,355.82	31,114,740.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,014,355.82	31,114,740.72
负债合计	258,187,693.91	272,263,694.14
所有者权益：		
股本	200,392,190.00	168,954,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	830,663,404.16	466,978,202.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,950,777.78	80,589,176.26
一般风险准备		
未分配利润	394,082,215.57	344,003,613.72
归属于母公司所有者权益合计	1,509,088,587.51	1,060,525,912.42
少数股东权益	3,692,405.29	1,044,751.36
所有者权益合计	1,512,780,992.80	1,061,570,663.78
负债和所有者权益总计	1,770,968,686.71	1,333,834,357.92

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

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	196,525,295.47	82,804,359.81
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	12,632,457.04	8,114,946.13
应收账款	172,076,986.46	121,083,018.08
预付款项	130,266,485.77	97,377,586.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	163,927,256.53	54,142,631.45
存货	51,668,008.16	70,228,776.65
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		3,869,355.43
流动资产合计	727,096,489.43	437,620,674.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	336,555,000.00	336,555,000.00
投资性房地产	17,314,613.10	18,091,541.34
固定资产	210,514,435.32	160,623,883.42
在建工程	710,518.74	25,493,134.69
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	85,286,055.09	32,794,803.35
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		260,000.00
递延所得税资产	2,294,501.28	1,586,410.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	652,675,123.53	575,404,773.20
资产总计	1,379,771,612.96	1,013,025,447.29
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	55,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,737,080.00	37,208,814.00
应付账款	40,859,215.09	29,629,501.31
预收款项	4,006,585.62	3,602,440.53
应付职工薪酬	2,314,875.87	3,861,554.23
应交税费	4,634,575.09	6,542,061.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,254,161.26	43,172,378.09
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	148,806,492.93	179,016,750.04
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	3,289,107.15	4,659,285.72
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	3,289,107.15	4,659,285.72
负债合计	152,095,600.08	183,676,035.76
所有者权益：		
股本	200,392,190.00	168,954,920.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,716,695.90	466,031,494.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,950,777.78	80,589,176.26
未分配利润	113,616,349.20	113,773,821.09
所有者权益合计	1,227,676,012.88	829,349,411.53
负债和所有者权益总计	1,379,771,612.96	1,013,025,447.29

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	975,212,456.64	843,724,955.93
其中：营业收入	975,212,456.64	843,724,955.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	914,704,580.21	743,680,496.80
其中：营业成本	654,997,419.82	542,023,303.39
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	5,240,158.20	6,140,358.84

销售费用	112,752,855.16	85,224,193.16
管理费用	128,514,060.97	101,877,666.66
财务费用	3,274,646.36	-364,262.63
资产减值损失	9,925,439.70	8,779,237.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,507,876.43	100,044,459.13
加：营业外收入	37,523,433.43	22,284,259.94
其中：非流动资产处置利得	65,531.66	
减：营业外支出	3,618,033.09	323,024.67
其中：非流动资产处置损失	26,490.62	615.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	94,413,276.77	122,005,694.40
减：所得税费用	10,913,533.87	12,440,402.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	83,499,742.90	109,565,292.19
归属于母公司所有者的净利润	83,852,088.97	109,549,816.96
少数股东损益	-352,346.07	15,475.23
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	83,499,742.90	109,565,292.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,852,088.97	109,549,816.96
归属于少数股东的综合收益总额	-352,346.07	15,475.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4742	0.6484
（二）稀释每股收益	0.4742	0.6484

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

法定代表人：章锋

主管会计工作负责人：文汉萍

会计机构负责人：石长银

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	333,082,076.69	411,754,585.54
减：营业成本	217,511,326.81	267,322,154.18
营业税金及附加	2,358,129.13	3,932,014.95
销售费用	31,707,540.35	38,832,397.25
管理费用	51,757,787.86	40,099,487.73
财务费用	3,852,463.49	-345,787.30
资产减值损失	1,710,343.44	1,837,594.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,184,485.61	60,076,724.59
加：营业外收入	14,733,843.10	14,786,395.20
其中：非流动资产处置利得	506.17	
减：营业外支出	2,012,420.68	300,800.00
其中：非流动资产处置损失	12,220.68	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,905,908.03	74,562,319.79
减：所得税费用	3,289,892.80	8,791,244.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,616,015.23	65,771,074.97
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	33,616,015.23	65,771,074.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1901	0.3893
（二）稀释每股收益	0.1901	0.3893

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	502,854,387.00	562,372,305.45
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	3,815,004.36	4,655,005.32
收到其他与经营活动有关的现金	27,791,126.01	18,472,249.49
经营活动现金流入小计	534,460,517.37	585,499,560.26
购买商品、接受劳务支付的现金	260,684,067.78	338,814,221.46
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	106,262,228.05	82,369,115.67
支付的各项税费	69,752,713.50	77,345,757.74
支付其他与经营活动有关的现金	129,149,825.23	89,337,329.43
经营活动现金流出小计	565,848,834.56	587,866,424.30
经营活动产生的现金流量净额	-31,388,317.19	-2,366,864.04
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	467,566.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	467,566.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,838,201.79	106,585,368.17
投资支付的现金	10,500,000.00	
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	30,772,193.69	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	186,110,395.48	106,585,368.17
投资活动产生的现金流量净额	-185,642,829.48	-106,585,368.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,122,471.72	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	205,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,800,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	605,922,471.72	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,185,050.87	27,613,130.92
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	7,828,370.00	
筹资活动现金流出小计	263,013,420.87	27,613,130.92
筹资活动产生的现金流量净额	342,909,050.85	32,386,869.08
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	125,877,904.18	-76,565,363.13

加：期初现金及现金等价物余额	98,608,973.45	175,174,336.58
六、期末现金及现金等价物余额	224,486,877.63	98,608,973.45

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	198,752,161.22	272,512,297.89
收到的税费返还	3,815,004.36	4,655,005.32
收到其他与经营活动有关的现金	33,736,061.80	73,120,907.58
经营活动现金流入小计	236,303,227.38	350,288,210.79
购买商品、接受劳务支付的现金	171,666,050.49	175,536,025.84
支付给职工以及为职工支付的现金	37,616,896.72	36,091,658.77
支付的各项税费	28,467,093.08	43,021,528.88
支付其他与经营活动有关的现金	113,069,017.48	76,901,290.80
经营活动现金流出小计	350,819,057.77	331,550,504.29
经营活动产生的现金流量净额	-114,515,830.39	18,737,706.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	891.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	891.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,362,241.80	25,561,058.09
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,362,241.80	75,561,058.09
投资活动产生的现金流量净额	-81,361,350.80	-75,561,058.09

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	395,122,471.72	
取得借款收到的现金	205,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,122,471.72	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,185,050.87	27,613,130.92
支付其他与筹资活动有关的现金	35,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	290,185,050.87	27,613,130.92
筹资活动产生的现金流量净额	309,937,420.85	27,386,869.08
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	114,060,239.66	-29,436,482.51
加：期初现金及现金等价物余额	67,909,359.81	97,345,842.32
六、期末现金及现金等价物余额	181,969,599.47	67,909,359.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	168,954,920.00				466,978,202.44				80,589,176.26		344,003,613.72	1,044,751.36	1,061,570,663.78
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	168,954,920.00				466,978,202.44				80,589,176.26		344,003,613.72	1,044,751.36	1,061,570,663.78
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	31,437,270.00				363,685,201.72				3,361,601.52		50,078,601.85	2,647,653.93	451,210,329.02
(一)综合收益总额											83,852,088.97	-352,346.07	83,499,742.90
(二)所有者投入和减少资本	31,437,270.00				363,685,201.72							3,000,000.00	398,122,471.72
1. 股东投入的普通股	31,437,270.00				363,685,201.72							3,000,000.00	398,122,471.72
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									3,361,601.52		-33,773,487.12		-30,411,885.60
1. 提取盈余公积									3,361,601.52		-3,361,601.52		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,411,885.60		-30,411,885.60
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	200,39 2,190. 00				830,663 ,404.16			83,950, 777.78		394,082 ,215.57	3,692,4 05.29	1,512,7 80,992. 80	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 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	168,95 4,920. 00				466,978 ,202.44				74,012, 068.76		268,063 ,691.46	1,029,2 76.13	979,038 ,158.79
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	168,95 4,920. 00				466,978 ,202.44				74,012, 068.76		268,063 ,691.46	1,029,2 76.13	979,038 ,158.79
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)								6,577,1 07.50		75,939, 922.26	15,475. 23	82,532, 504.99	
(一) 综合收益总 额										109,549 ,816.96	15,475. 23	109,565 ,292.19	
(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								6,577,1 07.50		-33,609, 894.70		-27,032, 787.20	
1. 提取盈余公积								6,577,1 07.50		-6,577,1 07.50			
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配										-27,032, 787.20		-27,032, 787.20	
4. 其他													
(四) 所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	168,95 4,920. 00				466,978 ,202.44			80,589, 176.26		344,003 ,613.72	1,044,7 51.36	1,061,5 70,663. 78	

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	168,954, 920.00				466,031,4 94.18				80,589,17 6.26	113,773 ,821.09	829,349,4 11.53

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	168,954,920.00				466,031,494.18			80,589,176.26	113,773,821.09	829,349,411.53	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	31,437,270.00				363,685,201.72			3,361,601.52	-157,471.89	398,326,601.35	
(一)综合收益总额									33,616,015.23	33,616,015.23	
(二)所有者投入和减少资本	31,437,270.00				363,685,201.72					395,122,471.72	
1. 股东投入的普通股	31,437,270.00				363,685,201.72					395,122,471.72	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								3,361,601.52	-33,773,487.12	-30,411,885.60	
1. 提取盈余公积								3,361,601.52	-3,361,601.52		
2. 对所有者(或股东)的分配									-30,411,885.60	-30,411,885.60	
3. 其他										0.00	
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	200,392,190.00				829,716,695.90				83,950,777.78	113,616,349.20	1,227,676,012.88

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	168,954,920.00				466,031,494.18				74,012,068.76	81,612,640.82	790,611,123.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	168,954,920.00				466,031,494.18				74,012,068.76	81,612,640.82	790,611,123.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									6,577,107.50	32,161,180.27	38,738,287.77
(一) 综合收益总额										65,771,074.97	65,771,074.97
(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									6,577,107.50	-33,609,894.70	-27,032,787.20

1. 提取盈余公积								6,577,107.50	-6,577,107.50	
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,032,787.20	-27,032,787.20
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	168,954,920.00				466,031,494.18			80,589,176.26	113,773,821.09	829,349,411.53

三、公司基本情况

一、公司基本情况

（一）公司成立情况

湖北回天新材料股份有限公司（原名湖北回天胶业股份有限公司）（以下简称“公司”或“本公司”）系1998年9月3日经湖北省体改委鄂体改[1998]162号《关于设立湖北回天胶业股份有限公司的批复》同意，襄樊回天胶粘有限责任公司（以下简称“有限公司”）整体改制，由原有限公司股东章锋等14名自然人将有限公司经评估后净资产2,086.68万元及李群投入的40万元现金作为出资，共同发起设立的股份公司。公司于1998年9月3日取得了湖北省工商行政管理局颁发的注册号为4200001000702的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币2,126.68万元，股本总数2,126.68万股，本公司股票面值为每股人民币1元。经营范围包括胶粘剂、汽车制动液、原子灰的生产与销售；精细化工产品的研究与开发、生产、销售；商品及技术进出口业务。2009年12月15日，经中国证券监督管理委员会“监许可[2009]1389号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股1700万股（每股面值1元）。截至2009年12月29日止，公司实际已发行人民币普通股1,700万股，募集资金总额人民币618,800,000.00元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额人民币571,174,073.14元，其中新增注册资本人民币17,000,000.00元，增加资本公积人民币554,174,073.14元，本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2009]第2-0045号《验资报告》进行了验证。2010年1月6日，经深圳证券交易所“深证上[2010]1号”文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。公司董事会根据2009年第一次临时股东大会的授权，于2010年1月15日完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。本次变更后，公司注册资本增至人民币65,998,016.00元。

公司2010年度股东会决议通过以2010年末总股本65,998,016股为基数，资本公积金每10股转增6股，共计转增39,598,809股。本次转增实施后，注册资本增至人民币105,596,825.00元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2011]

第0014号《验资报告》进行了验证。

公司2013年3月27日第六届董事会第四次会议及2012年度股东会议通过以2012年末总股本105,596,825股为基数，资本公积每10股转增6股，共计转增63,358,095股。本次转增实施后，公司注册资本增至人民币168,954,920.00元。本次增资业经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字[2013]503A0002号《验资报告》进行了验证。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1967号”文《关于核准湖北回天新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司非公开发行股票数量为31,437,270.00股（每股面值1元），发行价格为12.76元/股，公司申请增加注册资本人民币31,437,270.00元，增加资本公积人民币363,685,201.72元。变更后的注册资本为人民币200,392,190.00元，股本为人民币200,392,190.00元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具瑞华验字[2015]42030002号《验资报告》进行了验证。

（二）公司所处行业、主营业务、主要产品及劳务

公司所处行业为精细化工行业。公司主营业务为胶粘剂、汽车制动液等精细化工产品的研究开发和生产销售，在报告期内未发生变更。公司提供的主要产品为胶粘剂系列产品。

（三）其他信息

公司地址：湖北省襄阳市国家高新技术开发区航天路7号；

法人代表：章锋；

注册资本：人民币贰亿零叁拾玖万贰仟壹佰玖拾园整；

统一社会信用代码：91420000714693195A；

公司经营范围：胶粘剂（丙烯酸酯胶粘剂（有效期至2017年12月26日）及其他不属于危险化学品类胶粘剂）、汽车制动液、原子灰、液压油、润滑油、润滑脂的生产与销售；润滑剂、制冷剂、清洗剂等专项化学制品及相关使用设备、精细化工产品的研究与开发及销售（不含危险化学品和国家禁止经营的化学品）；商品及技术进出口业务（不含国家限制或禁止的商品和技术进出口）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月6日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加5户，详见本附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，

1、会计政策变更

本公司2015年度会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本公司2015年度无应披露的会计估计变更。

3、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术

更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A**.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B**.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C**.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A**.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B**.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出

的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

④ 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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌

入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(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	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司将应收款项期末余额中 100 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置

组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付

的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,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;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,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,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本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的,取得的对价与业务的账面价值之差,全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的,按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理,全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和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。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增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,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司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,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,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,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-35	3%	6.46%-2.77%
电站资产	年限平均法	20-25	3%	4.85%-3.88%

机器设备	年限平均法	7-8	3%	13.85%-12.12%
检测设备	年限平均法	7	3%	13.85%
办公设备	年限平均法	5-8	3%	19.4%-12.12%
运输设备	年限平均法	6	3%	16.17%
其他	年限平均法	7-10	3%	13.85%-9.7%

无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则

计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

无。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法

计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

(1) 商品销售收入

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

公司销售商品业务收入确认的具体方法如下：

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进

度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

26、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与资产相与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策

规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日,对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回

的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 会计政策变更

本公司2015年度无应披露的会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本公司2015年度无应披露的会计估计变更。

30、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	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
湖北回天新材料股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
上海回天新材料有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
广州回天新材料有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
常州回天新材料有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
襄阳豪曼汽车用品有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
湖北回天汽车用品有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
义乌德福汽车维修服务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
上海回天汽车服务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
泗阳荣盛电力工程有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
上海畅动润滑油有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
上海畅霸润滑油有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、税收优惠

(1) 增值税

公司于 2014 年 5 月继续通过了襄阳高新技术产业开发区民政局的年审，“福利企业证书”的有效期延续至 2017 年 3 月。公司享受湖北省国家税务局关于印发《湖北省安置残疾人就业单位增值税即征即退操作规程》的通知【鄂国税发[2007]134 号】第十六条规定的优惠政策：每位残疾人每年可退还的增值税额，由县（区）级国税局根据纳税人所在县（区）适用的经省级人民政府批准的最低工资标准的 6 倍确定，但最高不得超过每人每年 3.5 万元。襄阳市市区执行减征税额 35,000 元/年/人。

(2) 企业所得税

公司于2014年10月认定为湖北省高新技术企业，有效期三年。2015年度按15%税率计算应纳税所得税额。

子公司上海回天新材料有限公司于2014年10月认定为上海市高新技术企业，有效期三年。2015年度按15%税率计算应纳税所得税额。

子公司广州回天新材料有限公司（原名广州市回天精细化工有限公司）于2013年12月认定为广东省高新技术企业，有效期三年。2015年度按15%税率计算应纳税所得税额。

子公司常州回天新材料有限公司于2013年12月认定为江苏省高新技术企业，有效期三年。2015年度按15%税率计算应纳税所得税额。

享受高新技术企业认定的公司按照《企业所得税法》第三十条第（一）项规定开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除。

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	180,531.99	308,721.18
银行存款	224,059,081.84	98,006,002.27
其他货币资金	14,802,959.80	15,189,250.00
合计	239,042,573.63	113,503,973.45

其他说明

所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	14,555,696.00	开立银行承兑汇票存入保证金
合计	14,555,696.00	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,622,145.27	27,644,218.09
商业承兑票据	151,000.00	2,598,863.10

合计	47,773,145.27	30,243,081.19
----	---------------	---------------

(2) 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	287,873,810.55	
合计	287,873,810.55	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	444,875,842.10	99.80%	29,296,277.29	6.59%	415,579,564.81	316,637,058.00	100.00%	20,532,966.32	6.48%	296,104,091.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	879,536.00	0.20%	879,536.00	100.00%						
合计	445,755,378.10	100.00%	30,175,813.29	6.77%	415,579,564.81	316,637,058.00	100.00%	20,532,966.32	6.48%	296,104,091.68

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	392,037,247.78	19,601,862.39	5.00%
1 至 2 年	31,187,170.94	3,118,717.09	10.00%
2 至 3 年	16,019,219.92	3,203,843.98	20.00%
3 年以上	5,632,203.46	3,371,853.82	

3至4年	2,859,678.27	857,903.48	30.00%
4至5年	517,149.70	258,574.85	50.00%
5年以上	2,255,375.49	2,255,375.49	100.00%
合计	444,875,842.10	29,296,277.28	

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

(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 9,660,302.57 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
实际核销的应收账款	17,455.60

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
保定市乐华光伏新能源科技有限公司	销售款	17,455.60	呆死帐	内部审批	否
合计	--	17,455.60	--	--	--

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为65,319,482.41元，占应收账款年末余额合计数的比例为14.65%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,702,169.07元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	37,874,133.01	93.38%	52,555,642.52	90.07%
1 至 2 年	1,483,917.86	3.66%	2,793,946.24	4.79%
2 至 3 年	615,040.03	1.52%	2,426,356.95	4.16%
3 年以上	583,322.36	1.44%	569,919.31	0.98%
合计	40,556,413.26	--	58,345,865.02	--

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：

1-2年预付款项中586,449.76元系预付土地款，相关权证正在办理中；2-3年预付款项中391,051.56元系施工方长期承接公司工程，故待全部完工后一起结算；3年以上预付款项中463,436.81元为客户尚未开具发票的采购款，公司已做暂估入库处理。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为21,071,324.66元，占预付账款年末余额合计数的比例为51.96%。

其他说明：

无。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,503,561.09	99.20%	1,210,349.00	8.35%	13,293,212.09	12,716,596.84	100.00%	1,002,664.54	7.88%	11,713,932.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	117,038.72	0.80%	117,038.72	100.00%						
合计	14,620,599.81	100.00%	1,327,387.72	9.08%	13,293,212.09	12,716,596.84	100.00%	1,002,664.54	7.88%	11,713,932.30

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	10,822,230.68	541,111.54	5.00%
1 至 2 年	2,251,784.60	225,178.46	10.00%
2 至 3 年	624,509.84	124,901.97	20.00%
3 年以上	805,035.97	319,157.03	
3 至 4 年	644,867.06	193,460.12	30.00%
4 至 5 年	68,944.00	34,472.00	50.00%
5 年以上	91,224.91	91,224.91	100.00%
合计	14,503,561.09	1,210,349.00	

确定该组合依据的说明：

无。

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 265,137.13 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无。		

(3) 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、往来款及其他	8,703,402.86	7,836,331.09
押金及保证金	1,429,521.92	1,916,955.54
电费	429,421.34	1,214,763.87

应收房租	2,558,295.42	807,808.53
社保款	504,015.27	540,737.81
认证检测款	995,943.00	
会务费		400,000.00
合计	14,620,599.81	12,716,596.84

(4) 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
湖北丽涛酒店管理公司	房租	1,282,795.42	1 年以内	8.77%	64,139.77
上海聚皇装饰工程有限公司	房租	1,148,000.00	1 年以内	7.85%	57,400.00
杜德兴	员工借支	1,068,244.00	1 年以内	7.31%	53,412.20
青岛海尔零部件采购有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	3.42%	50,000.00
广东明阳风电产业集团有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	3.42%	50,000.00
合计	--	4,499,039.42	--	30.77%	274,951.97

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,780,801.59		74,567,002.29	82,500,181.80		82,500,181.80
在产品	8,897,322.41		8,897,322.41	5,550,171.75		5,550,171.75
库存商品	77,139,809.91		77,139,809.91	109,460,010.84		109,460,010.84
材料采购			213,799.30	213,799.30		213,799.30
低值易耗品	4,511.00		4,511.00			
合计	160,822,444.91		160,822,444.91	197,724,163.69		197,724,163.69

7、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	522,339.44	3,869,355.43
合计	522,339.44	3,869,355.43

其他说明：

无。

8、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：	7,500,000.00		7,500,000.00			
按成本计量的	7,500,000.00		7,500,000.00			
合计	7,500,000.00		7,500,000.00			

(2) 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		
沈阳美行科技有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00						
合计		7,500,000.00		7,500,000.00					--	

9、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	23,634,049.20	6,560,940.00		30,194,989.20

1.期初余额	23,634,049.20	6,560,940.00		30,194,989.20
2.本期增加金额	16,241,924.91	1,913,805.00		18,155,729.91
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	16,241,924.91	1,913,805.00		18,155,729.91
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,875,974.11	8,474,745.00		48,350,719.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,294,314.32	1,809,133.54		12,103,447.86
2.本期增加金额	5,822,076.80	755,996.00		6,578,072.80
(1) 计提或摊销	1,150,717.79	169,094.88		1,319,812.67
(2) 累计折旧或 摊销转入	4,671,359.01	586,901.12		5,258,260.13
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,116,391.12	2,565,129.54		18,681,520.66
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	23,759,582.99	5,909,615.46		29,669,198.45
2.期初账面价值	13,339,734.88	4,751,806.46		18,091,541.34

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	检测设备	办公设备	其他	电站资产	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	291,485,391.12	183,652,958.25	7,032,189.57	22,415,117.38	8,998,625.06	34,835,336.27		548,419,617.65
2.本期增加金额	97,308,170.40	47,668,667.27	1,808,030.93	1,063,450.82	1,652,571.87	4,524,720.70	91,504,273.50	245,529,885.49
(1) 购置	516,273.80	43,988,980.59	1,696,030.93	1,063,450.82	1,087,623.87	3,391,934.35		51,744,294.36
(2) 在建工程转入	96,791,896.60	2,430,059.68				1,132,786.35	91,504,273.50	191,859,016.13
(3) 企业合并增加		1,249,627.00	112,000.00		564,948.00			1,926,575.00
3.本期减少金额	16,666,599.91	122,133.57	506,916.78		1,110.26	3,000.00		17,299,760.52
(1) 处置或报废	424,675.00	122,133.57	506,916.78		1,110.26	3,000.00		1,057,835.61
(2) 转入投资性房地产	16,241,924.91							16,241,924.91
4.期末余额	372,126,961.61	231,199,491.95	8,333,303.72	23,478,568.20	10,650,086.67	39,357,056.97	91,504,273.50	776,649,742.62
二、累计折旧								
1.期初余额	30,854,711.04	63,523,823.55	4,983,952.51	9,144,098.09	4,971,994.00	13,516,255.27		126,994,834.46
2.本期增加金额	9,238,192.84	22,581,544.75	800,822.43	2,727,266.27	1,264,714.76	3,818,546.29		40,431,087.34
(1) 计提	9,238,192.84	22,581,544.75	800,822.43	2,727,266.27	1,264,714.76	3,818,546.29		40,431,087.34

3.本期减少金额	4,692,735.39	118,469.56	455,055.55		430.80	2,473.50		5,269,164.80
(1) 处置或报废	21,376.38	118,469.56	455,055.55		430.80	2,473.50		597,805.79
(2) 转入投资性房地产	4,671,359.01							4,671,359.01
4.期末余额	35,400,168.49	85,986,898.74	5,329,719.39	11,871,364.36	6,236,277.96	17,332,328.06		162,156,757.00
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	336,726,793.12	145,212,593.21	3,003,584.33	11,607,203.84	4,413,808.71	22,024,728.91	91,504,273.50	614,492,985.62
2.期初账面价值	260,630,680.08	120,129,134.70	2,048,237.06	13,271,019.29	4,026,631.06	21,319,081.00		421,424,783.19

(2) 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
常州回天厂房及办公楼	51,295,072.44	尚未办理竣工决算手续
湖北回天新基地 1-4 号车间	42,253,949.73	尚未办理竣工决算手续
湖北回天 5 号车间	15,233,165.66	尚未办理竣工决算手续
常州回天南湖家苑房产	3,487,397.75	正在办理中

其他说明

无。

11、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
湖北新基地设备				336,000.00		336,000.00
工业园项目一期 基建及设备				22,270,824.02		22,270,824.02
常州背膜基地				25,242,506.62		25,242,506.62
氟膜生产线	9,891,349.43		9,891,349.43	7,963,587.63		7,963,587.63
一号车间建设安 装工程	1,480,907.81		1,480,907.81			
RTO 系统	1,410,256.35		1,410,256.35			
净化空调系统	1,204,432.30		1,204,432.30			
其他零星工程	1,781,233.35		1,781,233.35	2,886,310.67		2,886,310.67
合计	15,768,179.24		15,768,179.24	58,699,228.94		58,699,228.94

(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
常州背 膜基地	47,800,0 00.00	25,242,5 06.62	26,012,7 57.02	51,255,2 63.64			107.23%	已完工				募股资 金
氟膜生 产线	9,500,00 0.00	7,963,58 7.63	1,927,76 1.80			9,891,34 9.43	104.12%	已完工				其他
工业园 项目一 期基建 及设备	50,000,0 00.00	22,270,8 24.02	20,782,2 34.54	43,053,0 58.56			86.11%	主体完 工,零星 设备调 试。				募股资 金
泗阳电 站	98,050,0 00.00		91,504,2 73.50	91,504,2 73.50			100.00%	已完工				其他
其他零		3,222,31	8,700,93	6,046,42		5,876,82						其他

星工程		0.67	9.57	0.43		9.81					
合计	205,350,000.00	58,699,228.94	148,927,966.43	191,859,016.13		15,768,179.24	--	--			--

12、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	123,114,679.36		1,919,500.00	782,700.89	125,816,880.25
1.期初余额	123,114,679.36		1,919,500.00	782,700.89	125,816,880.25
2.本期增加金额	52,837,620.40			4,650,126.35	57,487,746.75
(1) 购置	52,837,620.40			1,062,786.35	53,900,406.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				3,587,340.00	3,587,340.00
3.本期减少金额	1,913,805.00				1,913,805.00
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	1,913,805.00				1,913,805.00
4.期末余额	174,038,494.76		1,919,500.00	5,432,827.24	181,390,822.00
二、累计摊销					
1.期初余额	7,198,832.95		1,772,680.96	188,600.15	9,160,114.06
2.本期增加金额	3,057,862.78		37,374.72	432,435.91	3,527,673.41
(1) 计提	3,057,862.78		37,374.72	402,541.41	3,497,778.91
(2) 企业合并增加				29,894.50	29,894.50
3.本期减少金额	586,901.12				586,901.12
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	586,901.12				586,901.12
4.期末余额	9,669,794.61		1,810,055.68	621,036.06	12,100,886.35

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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	164,368,700.15		109,444.32	4,811,791.18	169,289,935.65
2.期初账面价值	115,915,846.41		146,819.04	594,100.74	116,656,766.19

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%。

13、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
非同一控制下的 企业合并		3,217,709.10				3,217,709.10
合计		3,217,709.10				3,217,709.10

14、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
技术人员安家补贴	260,000.00		260,000.00		
装修款		3,540,870.00	472,119.00		3,068,751.00
合计	260,000.00	3,540,870.00	732,119.00		3,068,751.00

其他说明

无。

15、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	31,438,140.30	5,067,152.91	20,161,552.25	3,024,232.84
内部交易未实现利润	9,174,616.13	2,293,654.03	8,291,014.17	2,072,753.54
固定资产折旧	20,076,181.96	3,011,427.30	14,003,927.57	2,100,589.12
合计	60,688,938.39	10,372,234.24	42,456,493.99	7,197,575.50

(2) 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
可抵扣暂时性差异	65,060.71	1,374,078.61
可抵扣亏损	10,598,538.48	4,271,427.39
合计	10,663,599.19	5,645,506.00

(3) 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
2015 年		680,532.51	
2019 年		3,590,894.88	
2020 年	10,598,538.48		
合计	10,598,538.48	4,271,427.39	--

其他说明：

无。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	40,000,000.00	55,000,000.00
合计	40,000,000.00	55,000,000.00

短期借款分类的说明：

无。

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,737,080.00	37,208,814.00
合计	41,737,080.00	37,208,814.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	99,355,914.00	106,413,206.58
工程款	13,090,874.26	2,068,340.48
设备款	10,171,505.34	2,630,523.25
合计	122,618,293.60	111,112,070.31

(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
武汉现代精工机械股份有限公司	1,600,000.00	该设备用于的工程未完工
上海通兴建筑安装工程公司	325,805.88	工程质保金
合计	1,925,805.88	--

其他说明：

无。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售款	14,583,604.12	14,019,330.50
合计	14,583,604.12	14,019,330.50

20、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	6,276,410.85	101,301,369.73	103,213,608.11	4,364,172.47
二、离职后福利-设定提存计划	427,522.23	8,108,927.16	8,536,449.39	
合计	6,703,933.08	109,410,296.89	111,750,057.50	4,364,172.47

(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	458,462.03	88,070,244.53	87,942,193.03	586,513.53
2、职工福利费		5,767,046.74	5,767,046.74	
3、社会保险费	1,050.98	4,219,495.10	4,220,546.08	
其中：医疗保险费		3,451,890.91	3,451,890.91	
工伤保险费	1,050.98	460,922.82	461,973.80	
生育保险费		306,681.37	306,681.37	
4、住房公积金		2,679,257.10	2,679,257.10	
5、工会经费和职工教育经费	5,816,897.84	565,326.26	2,604,565.16	3,777,658.94
合计	6,276,410.85	101,301,369.73	103,213,608.11	4,364,172.47

(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	427,522.23	7,597,097.71	8,024,619.94	
2、失业保险费		511,829.45	511,829.45	
合计	427,522.23	8,108,927.16	8,536,449.39	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-9,150,245.11	-5,136,121.57
营业税	146,119.69	45,478.13
企业所得税	5,875,333.64	5,506,196.61
个人所得税	481,517.17	322,084.50
城市维护建设税	155,646.44	270,100.37
房产税	1,175,197.99	1,146,702.25
土地使用税	441,715.43	395,766.15
教育费附加	81,199.99	115,757.29
印花税	39,213.55	307,983.23
地方教育费附加	37,788.14	83,352.92
堤防费	295.61	86,127.82
其他	4,953.94	
合计	-711,263.52	3,143,427.70

其他说明：

无。

22、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
暂收款及押金	7,898,531.20	7,625,252.28
待定款项		5,000,000.00
物流费	2,172,394.95	450,137.84
未支付收购款	1,200,000.00	
报销款		40,641.89
其他	1,310,525.27	845,345.82
合计	12,581,451.42	13,961,377.83

(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
回天经销部押金	1,166,186.50	押金
湖北丽涛酒店管理公司	280,000.00	押金
合计	1,446,186.50	--

其他说明

无。

23、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	31,114,740.72	2,800,000.00	10,900,384.90	23,014,355.82	与资产相关的收益 尚未完全确认
合计	31,114,740.72	2,800,000.00	10,900,384.90	23,014,355.82	--

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
聚氨酯胶粘剂项目拨款（注 1）	2,464,285.72		821,428.57		1,642,857.15	与资产相关
LED 封装用环氧树脂能力（注 2）	2,195,000.00		548,750.00		1,646,250.00	与资产相关
广州市新材料产业示范工程发展专项资金（注 3）	625,000.00		125,000.00		500,000.00	与资产相关
新能源用超高性能粘接密封胶技术改造（注 4）	24,350,455.00		2,746,248.00	6,270,625.00	15,333,582.00	与资产相关
超高强度有机硅粘接密封胶技术改造（注 5）	1,000,000.00		250,000.00		750,000.00	与资产相关
年产 900 万平方米背膜项目技改（注 6）	480,000.00		80,000.00		400,000.00	与资产相关
精密微电子高性能胶粘剂研发及		2,800,000.00	58,333.33		2,741,666.67	与资产相关

应用项目（注7）						
合计	31,114,740.72	2,800,000.00	4,629,759.90	6,270,625.00	23,014,355.82	--

其他说明：

（1）根据国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知2009年收到聚氨酯胶粘剂项目拨款600万元，2011年收到该项目补充拨款50万元，根据摊余金额及剩余年限摊销，本年应摊销821,428.57元。

（2）根据国家发展改革委、工业和信息化部关于重点产业振兴和技术改造中央专项2011年中央预算内投资计划的通知，2011年收到LED封装用环氧树脂项目拨款439万元，该拨款按8年摊销，本年应摊销548,750.00元。

（3）根据广州市发展和改革委员会关于下达2012年广州市新材料产业示范工程发展专项资金投资计划的通知，广州回天2012年收到大功率LED驱动电源导热保护用硅胶产业化拨款100万元，该拨款按8年摊销，本年应摊销125,000.00元。

（4）根据国家发展和改革委员会及上海市松江区经济委员会关于工业企业技术改造专项资金计划的通知，上海回天2012年收到新能源用超高性能粘接密封胶技术改造拨款2959万元，该项目2013年7月已转固，按8年摊销。上海回天2015年收到上海市松江区经济委员会的通知，因同一项目不能重复享受国家和市级财政扶持资金，故上海回天将市级专项补助资金762万元退回，前期已摊销部分形成损失1,349,375.00元，该资金退回后本年应摊销金额2,746,248.00元。

（5）根据国家发展改革委、工业和信息化部关于下达工业中小企业技术改造项目2010年中央预算内投资计划的通知，2011年收到超高强度有机硅粘接密封胶技术改造拨款200万元，该拨款按8年摊销，本年应摊销249,999.98元。

（6）根据常州市财政局、经济和信息化委员会关于拨付2012年度常州市级工业和信息化专项引导资金的通知，常州回天2013年度收到年产900万平方米太阳能电池背膜技改项目资金64万元，该拨款按8年摊销，本年应摊销80,000.00元。

（7）根据上海市张江高新技术产业开发区管理委员会用于精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目的通知，上海回天2015年收到拨款280.00万元，该拨款按8年摊销，本年应摊销58,333.33元。

24、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	168,954,920.00	31,437,270.00				31,437,270.00	200,392,190.00

其他说明：

股本变动原因详见附注“公司基本情况”。

25、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）	465,427,261.54	363,685,201.72		829,112,463.26
其他资本公积	1,550,940.90			1,550,940.90
合计	466,978,202.44	363,685,201.72		830,663,404.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动原因详见附注“公司基本情况”。

26、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	54,996,307.58	3,361,601.52		58,357,909.10
其他	25,592,868.68			25,592,868.68
合计	80,589,176.26	3,361,601.52		83,950,777.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

27、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	344,003,613.72	268,063,691.46
调整后期初未分配利润	344,003,613.72	268,063,691.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,852,088.97	109,549,816.96
减：提取法定盈余公积	3,361,601.52	6,577,107.50
应付普通股股利	30,411,885.60	27,032,787.20
期末未分配利润	394,082,215.57	344,003,613.72

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。

28、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	966,766,805.62	651,784,671.48	835,355,543.90	536,587,879.89
其他业务	8,445,651.02	3,212,748.34	8,369,412.03	5,435,423.50
合计	975,212,456.64	654,997,419.82	843,724,955.93	542,023,303.39

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,612,381.04	2,807,608.40
教育费附加	1,269,007.72	1,516,805.20
堤防费	180,003.55	569,264.66
地方教育费附加	846,005.16	1,011,203.49
河道工程维修管理费	93,703.88	121,933.96
营业税	239,056.85	113,543.13
合计	5,240,158.20	6,140,358.84

其他说明：

无。

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,708,827.69	22,250,617.86
运输装卸费	24,146,383.01	18,801,410.45
差旅费	16,453,030.06	12,500,411.93
业务招待费	11,134,288.94	10,982,291.13
宣传促销费	9,279,997.32	7,579,404.27
会务费	5,536,780.52	4,353,493.80
汽车费用	1,772,202.05	1,135,913.39
通讯费	969,092.64	758,078.91
办公费	2,970,737.84	634,758.98
机物料消耗	1,352,248.86	3,000,705.48
其他	6,429,266.23	3,227,106.96
合计	112,752,855.16	85,224,193.16

其他说明：

无。

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

研究开发费	50,136,406.45	36,067,772.18
职工薪酬	34,296,947.85	30,821,667.16
折旧及摊销	15,601,782.45	15,189,290.60
水电费	1,522,681.17	1,245,977.81
办公费	1,756,273.10	991,917.62
业务招待费	1,268,647.02	1,336,224.46
项目咨询费	3,144,078.90	2,666,488.20
汽车费用	1,066,532.01	969,359.36
修理费	1,377,534.08	280,730.64
物料消耗	1,121,326.78	1,209,287.83
其他	17,221,851.16	11,098,950.80
合计	128,514,060.97	101,877,666.66

其他说明：

无。

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,773,165.27	335,111.11
减：利息收入	1,484,002.74	914,670.79
加：汇兑损益	-810,670.09	64,976.55
加：手续费支出	194,235.00	146,066.51
加：其他	601,918.92	4,254.00
合计	3,274,646.36	-364,262.63

其他说明：

无。

33、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	9,925,439.70	8,779,237.38
合计	9,925,439.70	8,779,237.38

其他说明：

无。

34、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	65,531.66		
其中：固定资产处置利得	65,531.66		65,531.66
政府补助	32,411,508.26	14,284,183.89	28,596,503.90
其他	5,046,393.51	8,000,076.05	5,046,393.51
合计	37,523,433.43	22,284,259.94	33,708,429.07

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
增值税返还		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助		否	3,815,004.36	4,655,005.32	与收益相关
新能源用超 高性能粘接 密封胶技术 改造递延收 益		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助		否	2,746,248.00	3,698,400.00	与资产相关
聚氨酯递延 收益		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助		否	821,428.57	821,428.57	与资产相关
环氧胶递延 收益		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助		否	548,750.00	548,750.00	与资产相关
超高强度有 机硅粘接密 密封胶技术 改造递延收 益		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助		否	250,000.00	250,000.00	与资产相关
新材料产业		补助	因研究开发、		否	125,000.00	125,000.00	与资产相关

示范工程发展专项资金递延收益			技术更新及改造等获得的补助					
年产 900 万平方米背膜项目技改递延收益		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	80,000.00	80,000.00	与资产相关
精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	58,333.33		与资产相关
高分子功能材料的制备及应用技术项目的发展奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	17,000,000.00		与收益相关
高性能胶粘剂奖励款		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	5,000,000.00		与收益相关
两化融合补助资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	500,000.00		与收益相关
科技成果转化奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	500,000.00		与收益相关
2014 年全区工业经济稳增长促转型奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	151,000.00		与收益相关
省知识产权局示范企业建设补助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	100,000.00		与收益相关
广州市科学技术奖三等奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	100,000.00		与收益相关
就业见习补		补助	因研究开发、		否	83,844.00		与收益相关

贴			技术更新及改造等获得的补助					
襄阳市财政局科技奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	70,000.00		与收益相关
资讯平台开发项目资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	50,000.00		与收益相关
高新复审通过奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	50,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	50,000.00		与收益相关
2014 年常州市工程技术研究中心奖励经费		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	50,000.00		与收益相关
2012 至 2013 年花都区科技进步三等奖		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	50,000.00		与收益相关
第八届优秀专利奖补助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	30,000.00		与收益相关
2015 年花都区发明专利资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	18,000.00		与收益相关
2014 年省科技创新发展奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		1,200,000.00	与收益相关
扶持中小企业发展资金		补助	因研究开发、技术更新及		否		500,000.00	与收益相关

			改造等获得的补助					
用电补贴类项目、展会补贴项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	56,000.00	436,100.00	与收益相关
科技计划项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		350,000.00	与收益相关
上海小巨人工程奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		300,000.00	与收益相关
2013 年度武进国家高新区转型升级奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		223,000.00	与收益相关
湖北重点产业创新团队岗位津贴		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		200,000.00	与收益相关
2014 年常州市第二十四批知识产权奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		200,000.00	与收益相关
2013 年度全区工业经济稳增长促转型奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		188,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	83,000.00	170,000.00	与收益相关
专利技术实施计划项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		100,000.00	与收益相关
外经贸区域协调发展促进资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得		否		100,000.00	与收益相关

			的补助					
专利申请奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否	24,900.00	68,000.00	与收益相关
湖北省科技厅 2013 年度科技奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		40,000.00	与收益相关
高新开发区技术局知识产权专利资助款		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		12,500.00	与收益相关
市财政 2013 科技奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		10,000.00	与收益相关
关于下发 2014 年省级专利资助经费的通知		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		5,000.00	与收益相关
市财政局 13 年专利授权补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助		否		3,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	32,411,508.26	14,284,183.89	--

其他说明：

无。

35、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	26,490.62	615.48	26,490.62
其中：固定资产处置损失	26,490.62	615.48	26,490.62
对外捐赠	2,000,000.00	300,000.00	2,000,000.00
其他	1,591,542.47	22,409.19	1,591,542.47
合计	3,618,033.09	323,024.67	3,618,033.09

其他说明：

无。

36、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	14,088,192.61	15,792,855.17
递延所得税费用	-3,174,658.74	-3,352,452.96
合计	10,913,533.87	12,440,402.21

(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	94,413,276.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,161,991.52
子公司适用不同税率的影响	-883,302.24
调整以前期间所得税的影响	409,342.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,115.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,916,238.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,590,925.68
所得税费用	10,913,533.87

其他说明

无。

37、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
股东赔款	3,100,000.00	10,500,000.00
利息收入	1,484,002.74	914,870.79
政府补助	18,966,744.00	4,105,600.00

收到的往来款及其他	4,240,379.27	2,951,778.70
合计	27,791,126.01	18,472,249.49

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
支付的销售费用	78,201,581.58	57,477,069.98
支付的管理费用	44,525,441.07	22,239,778.97
支付的往来款及其他	6,422,802.58	9,620,480.48
合计	129,149,825.23	89,337,329.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
待定款项		5,000,000.00
精密微电子高性能胶粘剂研发及应用项目	2,800,000.00	
合计	2,800,000.00	5,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(4) 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
退新能源用超高性能粘接密封胶技术改造拨款	7,620,000.00	
票据贴现手续费	208,370.00	
合计	7,828,370.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

38、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	83,499,742.90	109,565,292.19
加：资产减值准备	9,925,439.70	8,779,237.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,581,805.13	36,762,831.57
无形资产摊销	3,666,873.80	2,257,334.72
长期待摊费用摊销	673,104.50	260,000.00
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）	-39,041.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		615.48
财务费用（收益以“-”号填列）	4,773,165.27	335,111.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,174,658.74	-3,352,452.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,603,469.94	-53,664,243.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-761,664,088.81	-186,981,850.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	553,765,870.16	83,671,260.67
经营活动产生的现金流量净额	-31,388,317.19	-2,366,864.04
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	224,486,877.63	98,608,973.45
减：现金的期初余额	98,608,973.45	175,174,336.58
现金及现金等价物净增加额	125,877,904.18	-76,565,363.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,800,000.00

其中：	--
义乌德福汽车维修服务有限公司	10,800,000.00
泗阳荣盛电力工程有限公司	20,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,806.31
其中：	--
义乌德福汽车维修服务有限公司	27,701.15
泗阳荣盛电力工程有限公司	105.16
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	30,772,193.69

其他说明：

无。

(3) 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	224,486,877.63	98,608,973.45
其中：库存现金	180,531.99	308,721.20
可随时用于支付的银行存款	224,059,081.84	98,006,002.25
可随时用于支付的其他货币资金	247,263.80	294,250.00
三、期末现金及现金等价物余额	224,486,877.63	98,608,973.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	14,555,696.00	14,895,000.00

其他说明：

无。

39、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
货币资金	14,555,696.00	开立银行承兑汇票存入保证金
合计	14,555,696.00	--

其他说明：

无。

40、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
其中：美元	168,081.56	6.4936	1,091,454.42
其中：美元	2,499,289.08	6.4936	16,229,383.56

其他说明：

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
义乌德福汽车维修服务有限公司	2015年05月31日	15,000,000.00	100.00%	现金及股权	2015年05月31日	股权转让协议	837,538.18	-3,435,620.08
泗阳荣盛电力工程有限公司	2015年11月27日	20,000,000.00	100.00%	现金	2015年11月27日	可以实施控制	1,041,593.81	531,903.74

其他说明：

无。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	义乌德福汽车维修服务有限公司	泗阳荣盛电力工程有限公司
--现金	10,800,000.00	20,000,000.00
--非现金资产的公允价值	3,000,000.00	
--其他	1,200,000.00	
合并成本合计	15,000,000.00	20,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,787,844.23	19,994,446.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产	3,212,155.77	5,553.33

公允价值份额的金额		
-----------	--	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：现金中根据义乌德福汽车维修服务有限公司股权转让协议未到支付期的股权转让款金额为120.00万元。

① 合并成本公允价值的确定

A、义乌德福汽车维修服务有限公司

被合并净资产公允价值以经上海申威资产评估有限公司于2015年出具的沪申威评报字（2015）第0380号《上海回天汽车服务有限公司拟股权收购涉及的义乌德福汽车维修服务有限公司股东全部权益价值评估报告》采用资产基础法与收益法评估的估值结果确定。

B、泗阳荣盛电力工程有限公司

被合并净资产公允价值以经银信资产评估有限公司于2015年出具的银信评报字[2015]沪第1591号《上海回天新材料有限公司拟进行股权收购所涉及的泗阳荣盛电力工程有限公司股东全部权益价值评估报告》采用资产基础法的评估结果确定。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	义乌德福汽车维修服务有限公司		泗阳荣盛电力工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	27,701.15	27,701.15	105.16	105.16
存货	512,021.00	512,021.00		
固定资产	1,926,575.00	1,926,575.00		
无形资产	3,557,445.51	3,557,445.51		
预付款项	1,183,336.00	1,183,336.00		
其他应收款	1,132,134.95	1,132,134.95		
其他流动资产			141.51	141.51
在建工程			98,050,000.00	98,050,000.00
长期待摊费用	3,481,855.50	3,481,855.50		
递延所得税资产	14,896.51	14,896.51		
应付款项	34,830.00	34,830.00	78,055,800.00	78,055,800.00
应交税费	13,291.39	13,291.39		
净资产	11,787,844.23	11,787,844.23	19,994,446.67	19,994,446.67
取得的净资产	11,787,844.23	11,787,844.23	19,994,446.67	19,994,446.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

2、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：

本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润
上海回天汽车服务有限公司（注1）	40,049,731.87	-6,950,268.13
上海畅动润滑油有限公司（注2）	—	—
上海畅霸润滑油有限公司（注3）	—	—

备注：（1）上海回天汽车服务有限公司为本公司子公司上海回天新材料有限公司本年新设立的控股子公司。

（2）上海畅动润滑油有限公司为本公司子公司湖北回天汽车用品有限公司在2015年12月30日新设立的控股子公司，本年未开展经营。

（3）上海畅霸润滑油有限公司为本公司子公司湖北回天汽车用品有限公司在2015年12月30日新设立的控股子公司，本年未开展经营。

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	
广州回天新材料有限公司	广州	广州	精细化工	100.00%		设立取得
襄阳豪曼汽车用品有限公司	襄阳	襄阳	精细化工	100.00%		设立取得
常州回天新材料有限公司	常州	常州	太阳能背膜	99.60%		设立取得
湖北回天汽车用品有限公司	襄阳	襄阳	精细化工	100.00%		设立取得
上海回天新材料有限公司	上海	上海	精细化工	100.00%		非同一控制下企业合并
义乌德福汽车维修服务有限公司	义乌	义乌	汽车维修		100.00%	非同一控制下企业合并
上海回天汽车服	上海	上海	汽车后市场		93.62%	设立取得

务有限公司						
泗阳荣盛电力工程有限公司	泗阳	泗阳	电站		100.00%	非同一控制下企业合并
上海畅动润滑油有限公司	上海	上海	精细化工		74.00%	设立取得
上海畅霸润滑油有限公司	上海	上海	精细化工		77.00%	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
常州回天新材料有限公司	0.40%	91,081.04		1,137,232.40

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
常州回天新材料有限公司	216,862,490.79	126,189,462.08	343,051,952.87	52,716,238.95	400,000.00	53,116,238.95	182,709,336.50	95,201,950.09	277,911,286.59	10,265,833.58	480,000.00	10,745,833.58

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
常州回天新材料有限公司	129,352,420.84	22,770,260.91	22,770,260.91	20,816,590.32	67,529,116.30	3,868,806.37	3,868,806.37	-36,120,242.65

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

2015年5月31日，本公司将拥有的上海回天汽车服务有限公司6%的股权转让予杜德兴作为支付义乌德福汽车维修服务有限公司股权转让款的对价，转让价款300.00万元。此次股权转让已于2015年10月20日完成工商变更。本次股权转让完成后，本公司对上海回天汽车服务有限公司仍有控制权，仍将其纳入合并范围。

(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

	上海回天汽车服务有限公司
购买成本/处置对价	3,000,000.00
--非现金资产的公允价值	3,000,000.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,000,000.00

其他说明

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应收票据、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司期末无大额外币货币性项目（见附注），汇率变动对本公司的经营业绩不会产生较大影响。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款（见附注）。该短期借款系固定利率，利率变动的风险对本公司不会产生较大影响。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本计量。因此，不存在价格变动的风险。

2. 信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在建立新的客户档案之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（若此信息可获取）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的定期监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3. 流动风险

流动风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的其他货币资金及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2014年8月4日，公司股东章锋、吴正明、刘鹏、史襄桥、王争业、赵勇刚签订一致行动人协议，有效期36个月，上述股东共同持有公司股权比例为34.48%，一致行动人为公司实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、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
上海楚沅创业投资有限公司	实际控制人及董事投资

其他说明

无。

4、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,919,200.00	3,884,100.00

(2) 其他关联交易

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

公司所属孙公司上海回天汽车服务有限公司成立于2015年5月15日，成立时注册资本5,000.00万元。截止审计报告日，上海回天汽车服务有限公司实收资本为4,700.00万元，剩余300.00万元出资由控股股东上海回天新材料有限公司自上海回天汽车服务有限公司成立日之后2年内缴足。

(2) 经营租赁承诺

①2014年11月18日，公司所属孙公司泗阳荣盛电力工程有限公司向泗阳县众兴镇界湖村委会租赁位于泗阳县众兴镇界湖村成子河西侧鱼塘用于投资建设太阳能光伏电站，土地租期为25年，土地租金为1,000.00元/亩（共260亩），以后每5年按照20%增幅增加一次（首次增加在2019年11月）。

②2015年5月1日，公司所属孙子公司义乌德福汽车维修服务有限公司向自然人应德法租赁位于义乌市工人北路370号门面用于经营洗车美容，租赁期限到2021年7月15日，年租金为48.62万元，以后逐年按照5%递增。

③2015年5月1日，公司所属孙子公司义乌德福汽车维修服务有限公司向义乌市仙航工艺品有限公司租赁位于义乌市丹溪北路733号五层厂房的第一层用于经营汽车维修，租赁期限到2023年4月30日，年租金为58.32万元，房租第二至第五年，逐年按8%递增，第六、七、八年视市场行情而定。

④2015年5月1日，公司所属孙子公司义乌德福汽车维修服务有限公司向自然人杨兰弟租赁位于义乌市雪峰西路437号一间门面用于经营洗车美容，租赁期限到2016年2月20日，年租金8.68万元，续租期限为2016年2月20日至2019年2月20日，第一年租金为9.50万元，以后逐年按照5%递增。

⑤公司所属孙子公司义乌德福汽车维修服务有限公司向自然人黄昌吉租赁位于义乌市雪峰西路435号两间门面用于经营洗车美容，租赁期限到2016年2月20日，年租金20.84万元，续租期限为2016年2月21日至2021年2月20日，第一年租金为22万元，从第三年始逐年增加1.1万元租金。

⑥公司所属孙子公司义乌德福汽车维修服务有限公司向自然人蒋建勇/楼晓青夫妇租赁位于义乌市雪峰西路433号一间门面用于经营洗车美容，租赁期限到2016年2月20日，年租金10.44万元，续租期限为2016年2月20日至2022年2月20日，第一年租金为13.73万元，第二、三年逐年按照7%递增，第四、五、六年租金为13万元。

⑦公司所属孙子公司义乌德福汽车维修服务有限公司向义乌市商业联合总公司租赁位于义乌市雪峰西路431号两间门面用于经营洗车美容，租赁期限到2016年2月20日，年租金为13.89万元，续租期限为2016年2月21日至2021年2月20日，第一年租金18.29万元，第二、三年逐年按照4.76%递减，第四、五年年租金为15.80万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2014年9月，公司与“软银中国”就有关投资项目进行合作，双方经过磋商决定合作设立产业基金。2014年12月，上海观禾览正投资管理公司（以下简称“上海观禾”）作为拟设立基金管理人宁波软银回天创业投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人与回天新材签署了《合伙协议》。根据《合伙协议》，公司作为有限合伙人认缴宁波软银回天创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“目标企业”）20,000万元的出资额，占出资比例的99.01%，该等出资应于收到普通合伙人发出的缴款通知后10天内足额支付。2015年1月9日，目标企业普通合伙人宁波软银回天创业投资管理合伙企业（有限合伙）向回天新材发出《第一批出资缴款通知》（以下简称“缴款通知”），出资额2,000万元，缴付到期日为2015年1月19日，并附有缴款银行账户信息。协议签署及执行期间，公司对相关事宜产生质疑未按合伙协议及缴款通知规定的缴付出资款项，存在违约行为。截止审计报告日，对方尚未索赔，目标企业全体合伙人已一致同意注销目标企业，目标企业正在履行注销法律手续，在目标企业完成注销登记之前，公司仍存在因未按约定履行出资义务而被追究相应责任的风险。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,058,828.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,058,828.50

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2016年1月8日，根据湖北省高级人民法院下达的《湖北省高级人民法院民事判决书》（2015）鄂民二终字第00003号终审判决结果，原股东许俊所持公司1,900,094股股票过户给公司现任董事章锋、吴正明、刘鹏、王争业、史襄桥。本次受让后实际控制人持股比例为35.43%。本次股份变动后，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(2) 2016年2月18日，公司所属孙公司上海回天汽车服务有限公司拟以自有资金出资750万元认购上海聚车信息科技有限公司（以下简称“上海聚车”）的新增注册资本，占投资完成后上海聚车注册资本额的5%，其中，新增上海聚车注册资本29.41万元，增加上海聚车资本公积金720.59万元。截止审计报告日，上海聚车工商手续正在办理中。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价

这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为精细化工、太阳能背膜、汽车后市场、光伏电站。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为（1）胶粘剂、汽车制动液等精细化工产品的生产与销售；（2）太阳能背膜的生产及销售；（3）汽车维修及美容；（4）光伏电站的经营。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工	太阳能背膜	汽车维修及美容	光伏电站	分部间抵销	合计
主营业务收入	845,767,858.24	129,198,608.07			-8,199,660.69	966,766,805.62
其他业务收入	5,829,044.57	153,812.77	1,458,396.44	1,041,593.81	-37,196.57	8,445,651.02
主营业务成本	559,355,029.83	100,629,302.34			-8,199,660.69	651,784,671.48
其他业务成本	2,155,856.95		834,087.96	260,000.00	-37,196.57	3,212,748.34
资产总额	1,807,695,790.58	343,051,952.87	37,898,996.19	92,778,847.22	-510,456,900.15	1,770,968,686.71
负债总额	328,904,286.37	53,116,238.95	1,497,040.17	72,252,496.81	-197,582,368.39	258,187,693.91

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	103,607,718.15	58.33%	0.00	0.00%	103,607,718.15	61,812,943.26	49.48%			61,812,943.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,004,392.59	41.67%	5,535,124.28	7.48%	68,469,268.31	63,115,074.29	50.52%	3,844,999.47	6.09%	59,270,074.82

合计	177,612,110.74	100.00%	5,535,124.28	3.12%	172,076,986.46	124,928,017.55	100.00%	3,844,999.47	3.08%	121,083,018.08
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海回天新材料有限公司	54,010,695.78	0.00	0.00%	内部往来单位
常州回天新材料有限公司	3,392,616.00	0.00	0.00%	内部往来单位
湖北回天汽车用品有限公司	46,204,406.37	0.00	0.00%	内部往来单位
合计	103,607,718.15	0.00	--	--

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	53,313,349.96	2,665,667.50	5.00%
1 至 2 年	18,783,096.72	1,878,309.67	10.00%
2 至 3 年	1,107,336.20	221,467.24	20.00%
3 年以上	800,609.71	769,679.87	
3 至 4 年	24,684.56	7,405.37	30.00%
4 至 5 年	27,301.30	13,650.65	50.00%
5 年以上	748,623.85	748,623.85	100.00%
合计	74,004,392.59	5,535,124.28	

确定该组合依据的说明：

无。

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：

无。

(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 1,690,124.81 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 127,442,715.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例 71.75%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,574,046.56 元。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	160,225,933.41	97.55%	0.00	0.00%	160,225,933.41	50,206,806.89	92.22%	0.00	0.00%	50,206,806.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,017,254.33	2.45%	315,931.21	7.86%	3,701,323.12	4,231,537.14	7.78%	295,712.58	6.99%	3,935,824.56
合计	164,243,187.74	100.00%	315,931.21	0.19%	163,927,256.53	54,438,344.03	100.00%	295,712.58	0.54%	54,142,631.45

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海回天新材料有限公司	119,353,809.98	0.00	0.00%	内部往来单位
常州回天新材料有限公司	20,589,136.00	0.00	0.00%	内部往来单位

湖北回天汽车用品有限公司	20,282,987.43	0.00	0.00%	内部往来单位
合计	160,225,933.41	0.00	--	--

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	3,654,563.26	182,728.16	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	46,855.10	9,371.02	20.00%
3 年以上	315,835.97	123,832.03	
3 至 4 年	253,617.06	76,085.12	30.00%
4 至 5 年	28,944.00	14,472.00	50.00%
5 年以上	33,274.91	33,274.91	100.00%
合计	4,017,254.33	315,931.21	

确定该组合依据的说明：

无。

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 20,218.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无。		

(3) 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
往来款	160,225,933.41	50,206,806.89
员工备用金	541,225.68	835,982.70

房租款	1,282,795.42	807,808.53
员工社保款	290,843.52	480,831.30
会务费		400,000.00
保证金及押金	526,818.44	396,373.06
其他	1,375,571.27	1,310,541.55
合计	164,243,187.74	54,438,344.03

(4) 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
上海回天新材料有限公司	往来款	119,353,809.98	1 年以内	72.67%	
常州回天新材料有限公司	往来款	20,589,136.00	1 年以内	12.54%	
湖北回天汽车用品有限公司	往来款	20,282,987.43	1 年以内	12.35%	
湖北丽涛酒店管理公司	房租	1,282,795.42	1 年以内	0.78%	64,139.77
国网湖北省电力公司襄阳分公司	押金	416,373.06	1-4 年	0.25%	75,123.38
合计	--	161,925,101.89	--	98.59%	139,263.15

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	336,555,000.00		336,555,000.00	336,555,000.00		336,555,000.00
合计	336,555,000.00		336,555,000.00	336,555,000.00		336,555,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海回天新材料	56,450,000.00			56,450,000.00		

有限公司					
广州回天新材料 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
襄阳豪曼汽车用 品有限公司	1,105,000.00			1,105,000.00	
常州回天新材料 有限公司	249,000,000.00			249,000,000.00	
湖北回天汽车用 品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
合计	336,555,000.00			336,555,000.00	

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	318,775,364.19	205,114,286.58	405,430,608.15	262,779,743.45
其他业务	14,306,712.50	12,397,040.23	6,323,977.39	4,542,410.73
合计	333,082,076.69	217,511,326.81	411,754,585.54	267,322,154.18

其他说明：

无。

十六、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	39,041.04	
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）	28,596,503.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,454,851.04	
减：所得税影响额	4,519,822.40	
少数股东权益影响额	62,486.95	
合计	25,508,086.63	--

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	7.07%	0.4742	0.4742
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.3300	0.3300

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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、经公司法定代表人签名的2015年年度报告文本原件。