



北京东方雨虹防水技术股份有限公司

BEIJING ORIENTAL YUHONG WATERPROOF TECHNOLOGY CO., LTD.



2014年半年度财务报告

(未经审计)

证券代码：002271

证券简称：东方雨虹

二〇一四年八月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	404,395,937.40	414,072,718.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	128,750,365.43	58,447,611.91
应收账款	1,480,022,791.87	1,218,979,544.71
预付款项	181,293,988.29	159,658,464.55
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	80,082,176.11	56,487,897.20
买入返售金融资产		
存货	671,277,543.70	489,872,144.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,285,734.28	31,963,923.78
流动资产合计	2,971,108,537.08	2,429,482,305.74
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,000,000.00	33,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	752,827,896.94	710,684,612.07
在建工程	150,679,994.47	63,403,507.41
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	183,987,213.53	184,467,105.50
开发支出		
商誉	13,469,206.10	13,469,206.10
长期待摊费用	854,790.38	1,409,567.36



递延所得税资产	41,273,626.13	28,998,083.59
其他非流动资产	74,469,690.70	55,136,979.08
非流动资产合计	1,250,562,418.25	1,090,569,061.11
资产总计	4,221,670,955.33	3,520,051,366.85
流动负债：		
短期借款	1,277,810,000.00	993,330,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	101,781,077.83	95,086,018.70
应付账款	363,974,062.24	209,840,253.60
预收款项	231,416,773.61	212,598,954.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,719,592.37	8,312,169.58
应交税费	154,125,796.74	170,610,164.62
应付利息		
应付股利	3,263,200.00	
其他应付款	148,174,173.46	115,604,570.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		



一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,293,264,676.25	1,805,382,131.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	3,359,287.16	600,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	34,043,000.02	13,430,000.00
非流动负债合计	37,402,287.18	14,030,000.00
负债合计	2,330,666,963.43	1,819,412,131.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	359,836,000.00	359,836,000.00
资本公积	577,799,738.62	543,102,807.16
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	57,838,932.83	57,838,932.83
一般风险准备		
未分配利润	872,782,086.75	720,511,049.07
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,868,256,758.20	1,681,288,789.06
少数股东权益	22,747,233.70	19,350,445.97



所有者权益（或股东权益）合计	1,891,003,991.90	1,700,639,235.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,221,670,955.33	3,520,051,366.85

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

2、母公司资产负债表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	236,602,590.85	207,524,059.06
交易性金融资产		
应收票据	122,512,510.07	50,386,111.91
应收账款	869,338,155.68	640,014,230.60
预付款项	165,064,243.40	104,410,746.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	643,245,946.68	426,709,767.18
存货	127,076,536.36	134,409,161.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	319,808.31	319,808.31
流动资产合计	2,164,159,791.35	1,563,773,884.79
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	1,091,310,644.70	1,080,450,579.38
投资性房地产		
固定资产	72,443,633.12	72,480,328.04
在建工程	1,313,951.00	523,634.48
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	5,482,454.60	5,653,154.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	592,308.06	781,707.26
递延所得税资产	18,800,910.58	11,540,554.56
其他非流动资产	1,201,000.00	3,282,509.11
非流动资产合计	1,191,144,902.06	1,174,712,467.06
资产总计	3,355,304,693.41	2,738,486,351.85
流动负债：		
短期借款	1,025,010,000.00	793,330,000.00
交易性金融负债		
应付票据	25,650,000.00	13,600,000.00
应付账款	418,922,213.12	327,432,477.43
预收款项	310,999,541.49	52,502,696.42



应付职工薪酬	9,528,249.34	7,046,060.82
应交税费	89,985,216.32	95,321,778.44
应付利息		
应付股利	3,263,200.00	
其他应付款	181,310,607.36	192,030,738.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,064,669,027.63	1,481,263,751.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,087,000.02	13,430,000.00
非流动负债合计	12,087,000.02	13,430,000.00
负债合计	2,076,756,027.65	1,494,693,751.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	359,836,000.00	359,836,000.00
资本公积	559,628,531.38	524,788,616.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	57,838,932.83	57,838,932.83



一般风险准备		
未分配利润	301,245,201.55	301,329,051.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,278,548,665.76	1,243,792,600.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,355,304,693.41	2,738,486,351.85

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

3、合并利润表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,360,563,362.86	1,633,495,732.13
其中：营业收入	2,360,563,362.86	1,633,495,732.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,105,717,201.64	1,537,005,303.78
其中：营业成本	1,494,372,134.07	1,102,916,408.70
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	30,349,496.26	20,760,584.79
销售费用	241,321,504.40	198,640,185.76
管理费用	245,976,956.66	151,214,256.85
财务费用	32,682,076.64	32,281,712.10
资产减值损失	61,015,033.61	31,192,155.58
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）	4,500,000.00	3,000,000.00
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）	259,346,161.22	99,490,428.35
加：营业外收入	7,577,519.12	16,343,191.71
减：营业外支出	96,692.65	622,853.25
其中：非流动资产处置损失	3,290.25	521,584.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	266,826,987.69	115,210,766.81
减：所得税费用	39,334,946.16	16,182,144.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	227,492,041.53	99,028,622.68
其中：被合并方在合并前实现的		



净利润		
归属于母公司所有者的净利润	224,238,237.68	97,319,520.39
少数股东损益	3,253,803.85	1,709,102.29
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.620	0.280
（二）稀释每股收益	0.620	0.280
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	227,492,041.53	99,028,622.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	224,238,237.68	97,319,520.39
归属于少数股东的综合收益总额	3,253,803.85	1,709,102.29

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

4、母公司利润表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,711,278,759.28	1,223,070,612.67
减：营业成本	1,298,345,013.85	933,083,147.20
营业税金及附加	8,728,913.31	5,419,394.05
销售费用	148,703,359.84	142,911,232.35
管理费用	126,401,180.12	76,404,953.41
财务费用	24,016,579.59	26,560,131.51
资产减值损失	25,852,801.18	7,470,806.11



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）	79,230,911.39	31,220,948.04
加：营业外收入	1,828,578.65	542,988.19
减：营业外支出	22,091.50	182,144.28
其中：非流动资产处置损失	1,491.50	132,999.28
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	81,037,398.54	31,581,791.95
减：所得税费用	9,154,048.85	5,333,644.98
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	71,883,349.69	26,248,146.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	71,883,349.69	26,248,146.97

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

5、合并现金流量表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,442,787,754.17	1,862,681,918.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,196,498.29	65,259,713.12
经营活动现金流入小计	2,480,984,252.46	1,927,941,631.83
购买商品、接受劳务支付的现金	1,831,632,019.33	1,345,059,398.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		



支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	187,194,457.67	154,818,806.12
支付的各项税费	210,873,098.75	108,155,257.99
支付其他与经营活动有关的现金	316,014,308.07	252,258,407.36
经营活动现金流出小计	2,545,713,883.82	1,860,291,869.95
经营活动产生的现金流量净额	-64,729,631.36	67,649,761.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,500,000.00	3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	896,908.03	1,285,935.90
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	23,337,290.00	1,888,034.03
投资活动现金流入小计	28,734,198.03	6,173,969.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	181,668,371.55	125,661,964.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	181,668,371.55	125,661,964.37
投资活动产生的现金流量净额	-152,934,173.52	-119,487,994.44



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	717,810,000.00	586,330,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,496,523.54	
筹资活动现金流入小计	724,306,523.54	586,330,000.00
偿还债务支付的现金	433,330,000.00	343,329,198.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,183,464.20	92,323,299.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,749,567.45	36,886,612.77
筹资活动现金流出小计	546,263,031.65	472,539,111.52
筹资活动产生的现金流量净额	178,043,491.89	113,790,888.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	165,665.01	-97,601.23
五、现金及现金等价物净增加额	-39,454,647.98	61,855,054.69
加：期初现金及现金等价物余额	279,774,302.41	314,504,413.40
六、期末现金及现金等价物余额	240,319,654.43	376,359,468.09

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

**6、母公司现金流量表**

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,891,129,731.03	1,431,390,449.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,262,093.60	2,459,843.62
经营活动现金流入小计	1,908,391,824.63	1,433,850,293.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,394,348,380.96	948,859,397.52
支付给职工以及为职工支付的现金	93,163,133.91	90,011,569.74
支付的各项税费	107,290,147.57	61,532,977.78
支付其他与经营活动有关的现金	409,503,634.11	168,797,422.56
经营活动现金流出小计	2,004,305,296.55	1,269,201,367.60
经营活动产生的现金流量净额	-95,913,471.92	164,648,925.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,363.36	7,082.92
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	735,702.45	1,067,290.09



投资活动现金流入小计	867,065.81	1,074,373.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,108,881.73	14,941,727.28
投资支付的现金		120,000,000.00
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	6,108,881.73	134,941,727.28
投资活动产生的现金流量净额	-5,241,815.92	-133,867,354.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	595,010,000.00	516,330,000.00
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	595,010,000.00	516,330,000.00
偿还债务支付的现金	363,330,000.00	313,229,198.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,611,630.87	86,300,299.85
支付其他与筹资活动有关的现金	11,303,652.56	11,190,000.47
筹资活动现金流出小计	467,245,283.43	410,719,499.22
筹资活动产生的现金流量净额	127,764,716.57	105,610,500.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	213,197.68	-101,011.93
五、现金及现金等价物净增加额	26,822,626.41	136,291,060.43
加：期初现金及现金等价物余额	136,659,805.49	130,836,029.34



六、期末现金及现金等价物余额	163,482,431.90	267,127,089.77
----------------	----------------	----------------

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	359,836,000.00	543,102,807.16			57,838,932.83		720,511,049.07		19,350,445.97	1,700,639,235.03
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	359,836,000.00	543,102,807.16			57,838,932.83		720,511,049.07		19,350,445.97	1,700,639,235.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		34,696,931.46					152,271,037.68		3,396,787.73	190,364,756.87
(一) 净利润							224,238,237.68		3,253,803.85	227,492,041.53
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							224,238,237.68		3,253,803.85	227,492,041.53



							237.68		.85	1.53
(三) 所有者投入和减少资本		34,696,9							142,983.8	34,839,915
		31.46							8	.34
1. 所有者投入资本									142,983.8	142,983.88
									8	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		34,696,9								34,696,931
		31.46								.46
3. 其他										
(四) 利润分配							-71,967,			-71,967,20
							200.00			0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-71,967,			-71,967,20
							200.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										



(七) 其他										
四、本期期末余额	359,836,000.00	577,799,738.62			57,838,932.83		872,782,086.75		22,747,233.70	1,891,003,991.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	343,520,000.00	417,716,460.77			44,063,489.99		439,283,860.59		12,761,533.31	1,257,345,344.66
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	343,520,000.00	417,716,460.77			44,063,489.99		439,283,860.59		12,761,533.31	1,257,345,344.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	16,316,000.00	125,386,346.39			13,775,442.84		281,227,188.48		6,588,912.66	443,293,890.37
(一) 净利润							363,706,631.32		6,464,206.55	370,170,837.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							363,706,631.32		6,464,206.55	370,170,837.87



							631.32		.55	7.87
(三) 所有者投入和减少资本	16,316,000.00	125,386,346.39							124,706.11	141,827,052.50
1. 所有者投入资本	16,316,000.00	95,122,280.00							124,706.11	111,562,986.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额		30,264,066.39								30,264,066.39
3. 其他										
(四) 利润分配					13,775,442.84		-82,479,442.84			-68,704,000.00
1. 提取盈余公积					13,775,442.84		-13,775,442.84			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-68,704,000.00			-68,704,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										



2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	359,836,000.00	543,102,807.16			57,838,932.83		720,511,049.07	19,350,445.97	1,700,639,235.03

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京东方雨虹防水技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	359,836,000.00	524,788,616.04			57,838,932.83		301,329,051.86	1,243,792,600.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	359,836,000.00	524,788,616.04			57,838,932.83		301,329,051.86	1,243,792,600.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		34,839,915.34					-83,850.31	34,756,065.03
(一) 净利润							71,883,349.69	71,883,349.69
(二) 其他综合收益								



上述（一）和（二）小计							71,883,349.69	71,883,349.69
（三）所有者投入和减少资本		34,839,915.34						34,839,915.34
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		34,839,915.34						34,839,915.34
3. 其他								
（四）利润分配							-71,967,200.00	-71,967,200.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-71,967,200.00	-71,967,200.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	359,836,000	559,628,530			57,838,932		301,245,200	1,278,548,000



	0.00	1.38			.83		1.55	665.76
--	------	------	--	--	-----	--	------	--------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	343,520,000.00	399,277,563.54			44,063,489.99		246,054,066.34	1,032,915,119.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	343,520,000.00	399,277,563.54			44,063,489.99		246,054,066.34	1,032,915,119.87
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	16,316,000.00	125,511,052.50			13,775,442.84		55,274,985.52	210,877,480.86
（一）净利润							137,754,428.36	137,754,428.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							137,754,428.36	137,754,428.36
（三）所有者投入和减少资本	16,316,000.00	125,511,052.50						141,827,052.50
1．所有者投入资本	16,316,000.00	95,122,280.00						111,438,280.00
2．股份支付计入所有者权益的 金额		30,388,772.50						30,388,772.50



3. 其他								
(四) 利润分配					13,775,442.84		-82,479,442.84	-68,704,000.00
1. 提取盈余公积					13,775,442.84		-13,775,442.84	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-68,704,000.00	-68,704,000.00
4. 其他							0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	359,836,000.00	524,788,616.04			57,838,932.83		301,329,051.86	1,243,792,600.73

法定代表人：李卫国

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：谭文彬

三、公司基本情况

北京东方雨虹防水技术股份有限公司（以下简称本公司）前身为北京东方雨虹防水技术有限责任公司，成立于1998年3月30日，注册资本300万元，由李卫国、李兴国、陈丁松三位

自然人出资设立。

2000年10月12日，经北京市人民政府京政函[2000]126号《关于同意北京东方雨虹防水技术有限责任公司变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司的通知》批准，北京东方雨虹防水技术有限责任公司以2000年8月31日为基准日经审计后的净资产2,472.5万元，按照1:1的折股比例整体变更为北京东方雨虹防水技术股份有限公司。北京市工商行政管理局于2000年10月13日颁发了注册号为1100002604378的企业法人营业执照。

经本公司2007年第三次临时股东大会决议，以本公司2007年6月30日的总股本2,472.5万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送6股，共计送股1,483.5万股，送股后本公司总股本变更为3,956万元。

根据本公司2007年第四次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]927号文核准，于2008年9月1日采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人1,320万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于北京东方雨虹防水技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2008]131号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2008年9月10日起在深圳证券交易所上市，股票简称“东方雨虹”，股票代码“002271”。本公司股票发行后的注册资本为人民币5,276万元。

经本公司2008年年度股东大会决议，以本公司2008年12月31日公司总股本5,276万股为基数，以资本公积金每10股转增股本5股，共计转增股本2,638万股，转增后本公司总股本变更为7,914万元。

经本公司2009年年度股东大会决议，以本公司2009年12月31日总股本7,914万股为基数，以资本公积金每10股转增股本10股，共计转增股本7,914万股，转增后本公司总股本变更为15,828万元。

根据本公司2010年第一次临时股东会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1816号《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，本公司于2010年12月29日非公开发行股票1,348万股，增发后本公司总股本变更为17,176万元。



经本公司2010年年度股东大会决议，以本公司2010年12月31日总股本17,176万股为基数，以资本公积金每10股转增股本10股，共计转增股本17,176万股，转增后本公司总股本变更为34,352万元。

根据本公司第四届董事会第二十七次会议决议、第五届董事会第五次会议决议、2013年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会确认备案《北京东方雨虹防水技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《限制性股票激励计划》），本公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）1,800万股（首次授予数量为1,730.20万股，预留69.80万股），扣除激励对象离职或个人原因放弃部分股票，本次《限制性股票激励计划》实际首次授予限制性股票的数量为1,631.60万股，每股面值1.00元，实际授予人数为311人，增发后本公司总股本变更为35,983.60万元

本公司于2013年12月24日取得了变更后的企业法人营业执照，注册号为：110000006043786。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，同时设置了包括审计部、战略投资部、证券部、市场部、国际贸易部、销售部、财务部、风险监管部、采购供应部、人力资源部、办公室等在内各的职能部门。

本公司许可经营项目：制造防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备。

一般经营项目：防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备的技术开发、销售、技术服务；经营本企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进

行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

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

(6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

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

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

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

确认有关负债。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
关联方组合	其他方法	本公司合并报表范围内关联方

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%



5年以上	100.00%	100.00%
------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
关联方组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项；纳入合并财务报表范围内公司之间的应收款项因发生坏账可能性小，不计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、在途物资、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存

货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货（除工程用材料外）采用永续盘存制，工程用材料采用实地盘存制，每年末或中期报告终了，对工程用材料进行一次全面盘点，并根据盘点结果调整工程施工发生额。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本



法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	5.00%	4.75-9.5
机器设备	5-10	5.00%	9.5-19
电子设备	5-10	5.00%	9.5-19
运输设备	5-10	5.00%	9.5-19

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

（3）暂停资本化期间

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

16、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

(2) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

17、长期待摊费用

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

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能

在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以

现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件【如服务期限条件或非市场的业绩条件】而被取消的除外），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。

20、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。具体按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例作为确认完工进度确认工程施工收入。

21、政府补助

(1) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异

是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(1) 持有待售的固定资产

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

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

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计没有发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期没有发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）防水材料的生产、销售；
- （2）防水工程的施工。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、5%

2、税收优惠及批文

本公司于本年度申请高新技术企业认定，该申请相关政府部门已受理，预计2014年底前可获得高新技术企业认定，本年度，本公司企业所得税按15%计缴。

本公司之全资子公司北京东方雨虹防水工程有限公司（以下简称北京工程公司）于2012年5月24日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201211000498）。根据《高新技术企业认定



管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，北京工程公司自获得高新技术企业认定后三年内即2012年至2014年企业所得税按15%计缴。

本公司之全资子公司锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司（以下简称锦州公司）于2012年6月13日获得辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201221000030）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，锦州公司自获得高新技术企业认定后三年内即2012年至2014年企业所得税按15%计缴。

本公司之控股子公司上海东方雨虹防水技术有限责任公司（以下简称上海技术公司）于2012年9月23日获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201231000282）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，上海技术公司自获得高新技术企业认定后三年内即2012年至2014年企业所得税按15%计缴。

本公司之全资子公司徐州卧牛山新型防水材料有限公司（以下简称徐州卧牛山公司）于2013年12月3日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201332001181）。根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，徐州卧牛山公司自获得高新技术企业认定后三年内即2013年至2015年企业所得税按15%计缴。

本公司之全资子公司岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司（以下简称岳阳公司）于本年度申请高新技术企业认定，该申请相关政府部门已受理，预计2014年底前可获得高新技术企业认定，本年度，岳阳公司企业所得税按15%计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	上海市	防水防腐材料, 保温材料	16,000.00	从事“防水、防腐、保温材料”领域内技术开发、技术	15,970.78		93.97%	93.97%	是	2,274.72		

			开发制造销售施工		服务, 防水防腐材料, 保温材料制造销售, 防水防腐保温工程从事货物及技术的进出口业务							
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	辽宁省	防水材料的生产销售	15,000.00	各类防水涂料、防水卷材生产及其他相关建筑材料的研发、生产、销售及服务; 经营本企业自产产品及技术进出口业务; 本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外); 经营进料加工和"三来一补"业务	15,043.98		100.00%	100.00%	是		
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	全资子公司	湖南省	防水防腐材料, 保温材料开发制造销售施工	11,000.00	防水材料、防腐材料、保温材料、建筑成套设备的技术开发、制造、销售及其技术服务; 经营本企业自产产品	9,559.97		86.36%	100.00%	是		

					及技术进出口业务;经营进料加工和"三来一补"业务。 (国家法律法规禁止和涉及前置审批的事项除外)								
山东天鼎丰非织造布有限公司	全资子公司	山东省	非织造布的研发、生产、销售及贸易	10,000.00	各类非织造布的研发、生产、深加工、销售、贸易及服务;非织造布相关原材料(乳胶等)的研发生产、销售、贸易及服务;以上相关产品进出口业务。(以上经营范围在国家法律、法规允许的范围内开展经营活动,涉及前置审批的凭许可证开展经营活动)	10,255.86		100.00%	100.00%	是			
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	全资子公司	广东省	生产工厂筹建	10,000.00	制造加工各类防水卷材、防水涂料及其他相关建筑材料的生产;货物进出口(法律、行政法规禁止的项目除外;法律、法规限制的项目	10,000.00		100.00%	100.00%	是			

					须取得许可后方可经营)							
广东东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	广东省	建筑防水工程施工	6,000.00	防水补漏；建筑工程施工（持有效资质证经营）；防水材料、保温材料、建筑材料的研究、开发、销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目须取得许可后方可经营）	4,995.53		100.00%	100.00%	是		
北京东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	北京市	建筑防水工程施工	5,000.00	建筑防水工程专业承包二级	5,182.30		100.00%	100.00%	是		
北京东方雨虹地矿安全技术有限公司	全资子公司	北京市	技术开发、销售建筑材料、装饰材料	5,000.00	专业承包、劳务分包。技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；销售建筑材料（不含砂石及其制品）、装饰材料、机械设备	5,047.97		100.00%	100.00%	是		
江苏东方雨虹投资有限公司	全资子公司	江苏省	防水材料生产、销售、项目	5,000.00	项目投资；防水材料、防腐材料、保温节能材料、建筑	5,000.00		100.00%	100.00%	是		

			投资		成套设备的设计、研发、销售、上门安装、技术咨询；商品展览展示服务；货物及技术的进出口业务（法律、行政法规规定前置许可经营、禁止经营的除外）								
四川东方雨虹防水工程有限公司	全资子公司	四川省	建筑防水工程施工	3,000.00	可承担各类型工业与民用建筑的防水工程施工；研究、销售：防水材料、防腐材料、保温材料、外加剂、建材制品；房屋修缮。	3,223.88		100.00%	100.00%	是			
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	全资子公司	河北省	技术开发、销售建筑材料、装饰材料、防水施工	2,000.00	各类防水涂料、防腐材料、保温材料、湖沥青材料、砂浆材料及其他相关建筑材料的研发、生产、销售及售后服务；承接防水施工、防腐保温施工；经营本企业生产及配套产品与技术的进出口业务；经营进料加工和“三	2,000.00		100.00%	100.00%	是			

					来一补"业务								
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	全资子公司	陕西省	防水防腐材料, 保温材料开发制造销售、防水施工	1,000.00	各类防水材料、防腐材料、保温材料、湖沥青材料及其他相关建筑材料和建筑成套设备的技术开发、销售、技术服务;经营进料加工和"三来一补"业务	1,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	全资子公司	北京市	建筑防水材料检测	10.00	建筑防水材料检测;检测技术的研究开发推广	10.00		100.00%	100.00%	是			
香港东方雨虹投资有限公司	全资子公司	香港	贸易、防水材料销售、投资、咨询、培训	500.00 万美元	贸易、防水材料销售、投资、咨询、培训			100.00%	100.00%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净资产	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲	从母公司所有者权益冲

						投资的其他 项目余额					减少少数股东 损益的金额	减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
昆明风行防水材 料有限公司	全资子公司	云南省 昆明市	防水材料的 生产销售	11,000.00	各类建筑防水材料、水性涂 料、建筑粘结剂、建筑防水 原材料的生产、加工、销售； 承接各类房屋建筑防水工 程施工(以上经营范围中涉 及国家法律、行政法规规定 的专项审批,按审批的项目 和时限开展经营活动)	13,212.87	100.00%	100.00%	是			
徐州卧牛山新型 防水材料有限公	全资子公司	江苏省 徐州市	防水材料的 生产销售	10,002.00	一般经营项目：防水材料、 防腐材料、保温材料、砂浆	8,627.92	100.00%	100.00%	是			

司				<p> 材料、密封粘结材料、橡胶制品、密封制品、建筑成套设备的技术开发、制造销售、技术服务；防水施工、防腐保温施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)；经营来料加工和"三来一补"业务。 </p>								
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,586,338.30	--	--	434,865.76
人民币	--	--	2,583,530.84	--	--	432,083.78
美元	456.29	6.1528	2,807.46	459.58	6.0533	2,781.98
银行存款：	--	--	237,733,316.13	--	--	279,339,436.65
人民币	--	--	237,700,083.77	--	--	279,307,383.77
美元	5,398.08	6.1528	33,213.31	5,292.11	6.0533	32,034.73
欧元	0.87	8.3946	7.30	0.87	8.4189	7.32
港币	14.80	0.79375	11.75	13.77	0.7862	10.83
其他货币资金：	--	--	164,076,282.97	--	--	134,298,416.54
人民币	--	--	164,076,282.97	--	--	134,298,416.54
合计	--	--	404,395,937.40	--	--	414,072,718.95

说明：截至2014年6月30日，本公司受到限制的货币资金包括：为开具银行承兑汇票而交付的保证金35,213,271.97元、保函押金106,047,265.66元、信用证押金11,736,894.54元、农民工工资保证金999,800.00元、银行短期贷款保证金10,079,050.80元，合计164,076,282.97元。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,087,100.50	23,461,058.47
商业承兑汇票	115,663,264.93	34,986,553.44
合计	128,750,365.43	58,447,611.91

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
万科企业股份有限公司	2014 年 01 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	2,325,780.00	
万科企业股份有限公司	2014 年 04 月 02 日	2014 年 10 月 02 日	2,193,406.55	
万科企业股份有限公司	2014 年 06 月 12 日	2014 年 12 月 12 日	1,884,348.75	
万科企业股份有限公司	2014 年 06 月 18 日	2014 年 12 月 18 日	1,656,850.00	
万科企业股份有限公司	2014 年 06 月 12 日	2014 年 12 月 12 日	1,631,578.96	
合计	--	--	9,691,964.26	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波雨虹防水技术有限	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 21 日	2,500,000.00	



公司				
比塞洛斯(淮南)机械 有限公司	2014年03月04日	2014年09月03日	1,572,459.98	
中建二局第二建筑工程 有限公司	2014年05月30日	2014年11月30日	1,500,000.00	
扬州展鹏肥业有限公司	2014年06月13日	2014年12月13日	1,300,000.00	
中建二局第二建筑工程 有限公司	2014年04月24日	2014年10月24日	1,200,000.00	
合计	--	--	8,072,459.98	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	1,651,058.54	99.86%	171,035.75	10.36%	1,332,487.66	99.82%	113,508.11558	8.52%
关联方组合								
组合小计	1,651,058.54	99.86%	171,035.75	10.36%	1,332,487.66	99.82%	113,508.11558	8.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,331,179.35	0.14%	2,331,179.35	100.00%	2,354,629.35	0.18%	2,354,629.35	100.00%



合计	1,653,389.7	--	173,366.92	--	1,334,842	--	115,862,744.	--
	21.51		9.64		,289.64		93	

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	1,034,321,419.87	62.65%	51,842,359.59	1,088,902,857.32	81.72%	54,445,142.82
1至2年	457,545,269.23	27.71%	45,754,526.91	149,028,049.16	11.18%	14,902,804.92
2至3年	97,006,071.51	5.88%	29,101,821.45	52,696,624.52	3.96%	15,808,987.35
3年以上	62,185,781.55	3.76%	44,337,042.34	41,860,129.29	3.14%	28,351,180.49
3至4年	28,464,360.65	1.72%	14,232,180.34	20,821,043.19	1.56%	10,410,521.60
4至5年	18,082,794.46	1.09%	14,466,235.56	15,492,136.04	1.16%	12,393,708.83
5年以上	15,638,626.44	0.95%	15,638,626.44	5,546,950.06	0.42%	5,546,950.06
合计	1,651,058,542.16	--	171,035,750.29	1,332,487,660.29	--	113,508,115.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用



期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方家园家居建材商业有限公司	1,021,745.60	1,021,745.60	100.00%	公司破产，追讨困难
上海莘庄工业区建筑安装工程工程有限公司	310,878.00	310,878.00	100.00%	长期挂账，收回困难
武汉市南冰洋建筑防水工程有限公司	272,410.00	272,410.00	100.00%	长期挂账，收回困难
宜兴市工业设备安装有限公司	183,998.00	183,998.00	100.00%	长期挂账，收回困难
中铁十二局集团有限公司	180,180.00	180,180.00	100.00%	长期挂账，收回困难
中铁十六局集团有限公司	160,268.75	160,268.75	100.00%	长期挂账，收回困难
上海鑫煌建筑工程有限公司	72,765.00	72,765.00	100.00%	长期挂账，收回困难
上海纪联物业管理有限公司	38,574.00	38,574.00	100.00%	长期挂账，收回困难
江苏南通二建建设工程有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00%	长期挂账，收回困难
上海东园建筑装饰有限公司	31,726.00	31,726.00	100.00%	长期挂账，收回困难
江苏省建工集团有限公司	23,634.00	23,634.00	100.00%	长期挂账，收回困难



合计	2,331,179.35	2,331,179.35	--	--
----	--------------	--------------	----	----

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海展奔贸易有限公司	材料款	2014年06月30日	8,800.00	长期挂账无法收回	否
上海万盛油漆涂料批发部	材料款	2014年06月30日	6,034.44	长期挂账无法收回	否
上海建配龙建材配送有限公司	材料款	2014年06月30日	3,772.44	长期挂账无法收回	否
衢州中建物资有限公司五金分公司	材料款	2014年06月30日	4,204.00	长期挂账无法收回	否
大丰唯达公司	材料款	2014年06月30日	64,466.88	长期挂账无法收回	否
山东宝诚置业有限公司	材料款	2014年06月30日	34,592.83	长期挂账无法收回	否
山东金宇建筑集团有限公司	材料款	2014年06月30日	33,139.13	长期挂账无法收回	否
广饶县兴田建筑安装有限责任公司	材料款	2014年06月30日	42,247.85	长期挂账无法收回	否
山东新城建工股份有限公司东营分公司	材料款	2014年06月30日	64,116.10	长期挂账无法收回	否
北京合景房地产开发有限公司	材料款	2014年06月30日	3,879.13	长期挂账无法收回	否



金地集团珠海投资有限公司	材料款	2014年06月30日	55,659.74	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	320,912.54	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
万科企业股份有限公司	非关联方	213,853,804.91	1至3年	12.93%
上海龙湖置业发展有限公司	非关联方	28,429,551.06	1至2年	1.72%
广州天力建筑工程有限公司	非关联方	27,347,914.44	1至2年	1.65%
中建三局建设工程股份有限公司	非关联方	26,898,953.61	1至5年	1.63%
重庆金牛衣防水工程有限责任公司	非关联方	26,144,018.46	1至2年	1.58%
合计	--	322,674,242.48	--	19.51%

4、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								



其中：账龄组合	89,818,139.47	97.90%	9,735,963.36	10.84%	63,028,766.50	97.04%	6,540,869.30	10.38%
关联方组合								
组合小计	89,818,139.47	97.90%	9,735,963.36	10.84%	63,028,766.50	97.04%	6,540,869.30	10.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,923,286.46	2.10%	1,923,286.46	100.00%	1,923,286.46	2.96%	1,923,286.46	100.00%
合计	91,741,425.93	--	11,659,249.82	--	64,952,052.96	--	8,464,155.76	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	61,623,329.73	68.61%	3,219,676.04	50,631,679.21	80.33%	2,526,629.21
1至2年	21,303,582.17	23.72%	2,130,358.22	7,240,617.66	11.49%	724,061.76
2至3年	2,534,286.11	2.82%	760,285.84	1,865,163.20	2.96%	559,524.96
3至4年	1,214,365.57	1.35%	607,182.79	635,499.51	1.01%	317,729.76



4至5年	620,577.09	0.69%	496,461.67	1,214,416.58	1.92%	971,533.27
5年以上	2,521,998.80	2.81%	2,521,998.80	1,441,390.34	2.29%	1,441,390.34
合计	89,818,139.47	--	9,735,963.36	63,028,766.50	--	6,540,869.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款和工程款	1,923,286.46	1,923,286.46	100.00%	长期挂账收回困难
合计	1,923,286.46	1,923,286.46	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
大华集团有限公司	非关联方	9,363,511.98	1年以内	10.20%
中建三局建设工程股份有限公司	非关联方	3,237,000.00	1至3年	3.53%
惠州大亚湾经济技术开发区住房和规划建设局	非关联方	2,480,000.00	1至2年	2.70%
华铁投资管理（北京）有限公司	非关联方	1,530,000.00	1年以内	1.67%



桂林电器科学研究院有限公司	非关联方	796,150.00	1年以内	0.87%
合计	--	17,406,661.98	--	18.97%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	166,396,375.09	91.78%	159,129,854.21	99.67%
1至2年	14,401,743.38	7.94%	475,338.52	0.30%
2至3年	442,598.00	0.25%	28,973.50	0.02%
3年以上	53,271.82	0.03%	24,298.32	0.01%
合计	181,293,988.29	--	159,658,464.55	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中石油燃料油有限责任公司华北销售分公司	非关联方	53,933,641.80	1年以内	预付材料款
北京五洲图圆进出口贸易有限公司	非关联方	16,581,050.93	1年以内	预付材料款
中石油燃料油有限责任公司华中销售分公司	非关联方	14,212,134.13	1年以内	预付材料款
巴塞利亚太有限公司	非关联方	6,737,038.67	1年以内	预付材料款



清远结加精细胶粉有限公司	非关联方	5,104,420.10	1年以内	预付材料款
合计	--	96,568,285.63	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	301,673,561.98		301,673,561.98	234,126,946.68		234,126,946.68
库存商品	201,125,023.62		201,125,023.62	144,257,420.10		144,257,420.10
工程施工	158,893,517.42	537,675.24	158,355,842.18	104,410,975.66	542,832.93	103,868,142.73
在途物资	7,325.65		7,325.65	97,363.43		97,363.43
低值易耗品	10,115,790.27		10,115,790.27	7,522,271.70		7,522,271.70
合计	671,815,218.94	537,675.24	671,277,543.70	490,414,977.57	542,832.93	489,872,144.64

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
工程施工	542,832.93		5,157.69		537,675.24
合计	542,832.93		5,157.69		537,675.24

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	17,530,471.05	31,649,603.66
预缴所得税	7,755,263.23	314,320.12
合计	25,285,734.28	31,963,923.78

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海松江骏合小额贷款股份有限公司	成本法	33,000.00 0.00	33,000.00 0.00		33,000.00 0.00	15.00%	15.00%				4,500,000.00
合计	--	33,000.00 0.00	33,000.00 0.00		33,000.00 0.00	--	--	--			4,500,000.00



9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	871,328,900.49	75,145,756.90		937,975.25	945,536,682.14
其中：房屋及建筑物	425,587,844.43	29,932,881.77		167,970.00	455,352,756.20
机器设备	379,177,631.01	30,578,939.33		602,343.18	409,154,227.16
运输工具	23,709,943.33	1,566,017.95		4,000.00	25,271,961.28
其他	42,853,481.72	13,067,917.85		163,662.07	55,757,737.50
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	158,954,682.67		32,718,961.16	654,464.38	191,019,179.45
其中：房屋及建筑物	42,810,139.28		8,827,843.40	158,127.70	51,479,854.98
机器设备	88,275,350.82		17,516,770.74	347,393.24	105,444,728.32
运输工具	10,004,813.73		2,094,036.95	3,800.00	12,095,050.68
其他	17,864,378.84		4,280,310.07	145,143.44	21,999,545.47
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	712,374,217.82		--		754,517,502.69
其中：房屋及建筑物	382,777,705.15		--		403,872,901.22
机器设备	290,902,280.19		--		303,709,498.84
运输工具	13,705,129.60		--		13,176,910.60
其他	24,989,102.88		--		33,758,192.03
四、减值准备合计	1,689,605.75		--		1,689,605.75
其中：房屋及建筑物	1,000,164.28		--		1,000,164.28



机器设备	689,441.47	--	689,441.47
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	710,684,612.07	--	752,827,896.94
其中：房屋及建筑物	381,777,540.87	--	402,872,736.94
机器设备	290,212,838.72	--	303,020,057.37
运输工具	13,705,129.60	--	13,176,910.60
其他	24,989,102.88	--	33,758,192.03

本期折旧额 32,718,961.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 70,866,089.83 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
徐州卧牛山房产	政府指标分次下达	2015 年 1 月
锦州房产	未办理竣工结算	2014 年 9 月
惠州房产	未办理竣工结算	2014 年 9 月

固定资产说明

截至2014年6月30日，本公司固定资产中抵押建筑物账面价值为4,730,314.24元

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州生产基地建设项目	46,344,895.82		46,344,895.82	56,328,204.19		56,328,204.19
山东天鼎丰非织造布生产基	6,799,834.81		6,799,834.81			



地建设项目						
惠州生产基地建设项目	20,068,120.76		20,068,120.76			
昆明生产基地建设项目	8,413,864.34		8,413,864.34	5,644,757.30		5,644,757.30
北京材料厂技改工程	1,313,951.00		1,313,951.00	523,634.48		523,634.48
唐山厂区在建生产线及厂区绿化	9,095,787.81		9,095,787.81	775,196.24		775,196.24
岳阳生产基地建设项目	83,675.00		83,675.00	83,675.00		83,675.00
锦州生产基地建设项目	106,740.20		106,740.20	48,040.20		48,040.20
徐州生产基地建设项目二期	30,345,407.86		30,345,407.86			
山东天鼎丰非织造布生产基地建设项目二期	28,107,716.87		28,107,716.87			
合计	150,679,994.47		150,679,994.47	63,403,507.41		63,403,507.41

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
徐州生产基地建设项目	220,000,000.00	56,328,204.19	38,391,316.33	48,374,624.70		75.12%	90%				募集资金及自有资金	46,344,895.82
山东天鼎丰非织造布	272,000,000.00		13,600,000.00	6,800,165.19		100.00%	100%				自有资金	6,799,834.81



生产基地建设项目												
惠州生产基地建设项目	130,000,000.00		35,425,830.95	15,357,710.19			92.57%	100%			募集资金	20,068,120.76
唐山厂区在建生产线及厂区绿化	294,311,200.00	775,196.24	8,320,591.57				3.09%	5%			募集资金	9,095,787.81
昆明生产基地建设项目	140,600,000.00	5,644,757.30	2,769,107.04				5.98%	8%			自有资金	8,413,864.34
徐州生产基地建设项目二期	137,000,000.00		30,345,407.86				22.15%	30%			募集资金	30,345,407.86
山东天鼎丰非织造布生产基地建设项目二期	94,700,000.00		28,107,716.87				29.68%	40%			募集资金	28,107,716.87



合计	1,288,611,200.00	62,748,157.73	156,959,970.62	70,532,500.08	--	--	--	--	149,175,628.27
----	------------------	---------------	----------------	---------------	----	----	----	----	----------------

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	193,049,603.82	2,582,564.04	689,700.00	194,942,467.86
顺义区顺平路南侧土地使 用权	2,468,572.00			2,468,572.00
顺义区顺平路沙岭段土地 使用权	2,078,828.00			2,078,828.00
上海金山卫镇土地使用权	17,618,428.00			17,618,428.00
岳阳工厂土地使用权	2,330,760.00	463,600.00		2,794,360.00
昆明工厂土地使用权	19,632,126.00		689,700.00	18,942,426.00
锦州工厂土地使用权	28,488,404.90			28,488,404.90
山东工厂花园大街一期建 设	24,452,756.18			24,452,756.18
惠州工厂土地使用权	30,225,774.20			30,225,774.20
软件	2,601,900.20	645,527.16		3,247,427.36
卧迪商标使用权	1,190,000.00			1,190,000.00
雨虹国际商标注册	223,000.00			223,000.00
徐州工厂土地使用权	16,050,254.34	1,473,436.88		17,523,691.22
唐山工厂土地使用权	45,688,800.00			45,688,800.00



二、累计摊销合计	8,582,498.32	2,508,396.97	135,640.96	10,955,254.33
顺义区顺平路南侧土地使 用权	554,857.38	38,427.01		593,284.39
顺义区顺平路沙岭段土地 使用权	200,088.33	3,288.28		203,376.61
上海金山卫镇土地使用权	2,101,171.80	176,184.28		2,277,356.08
岳阳工厂土地使用权	175,856.86	24,151.57		200,008.43
昆明工厂土地使用权	1,808,053.93	194,022.27		2,002,076.20
锦州工厂土地使用权	1,754,129.60	736,505.93	135,640.96	2,354,994.57
山东工厂花园大街一期建 设	760,407.31	244,527.57		1,004,934.88
惠州工厂土地使用权	104,950.61	314,851.82		419,802.43
软件	933,929.08	137,876.94		1,071,806.02
卧迪商标使用权				
雨虹国际商标注册	4,955.56	7,433.34		12,388.90
徐州工厂土地使用权	107,949.86	174,239.96		282,189.82
唐山工厂土地使用权	76,148.00	456,888.00		533,036.00
三、无形资产账面净值合计	184,467,105.50	74,167.07	554,059.04	183,987,213.53
顺义区顺平路南侧土地使 用权	1,913,714.62			1,875,287.61
顺义区顺平路沙岭段土地 使用权	1,878,739.67			1,875,451.39
上海金山卫镇土地使用权	15,517,256.20			15,341,071.92
岳阳工厂土地使用权	2,154,903.14			2,594,351.57
昆明工厂土地使用权	17,824,072.07			16,940,349.80



锦州工厂土地使用权	26,734,275.30			26,133,410.33
山东工厂花园大街一期建设	23,692,348.87			23,447,821.30
惠州工厂土地使用权	30,120,823.59			29,805,971.77
软件	1,667,971.12			2,175,621.34
卧迪商标使用权	1,190,000.00			1,190,000.00
雨虹国际商标注册	218,044.44			210,611.10
徐州工厂土地使用权	15,942,304.48			17,241,501.40
唐山工厂土地使用权	45,612,652.00			45,155,764.00
顺义区顺平路南侧土地使用权				
顺义区顺平路沙岭段土地使用权				
上海金山卫镇土地使用权				
岳阳工厂土地使用权				
昆明工厂土地使用权				
锦州工厂土地使用权				
山东工厂花园大街一期建设				
惠州工厂土地使用权				
软件				
卧迪商标使用权				
雨虹国际商标注册				
徐州工厂土地使用权				
唐山工厂土地使用权				



无形资产账面价值合计	184,467,105.50	74,167.07	554,059.04	183,987,213.53
顺义区顺平路南侧土地使 用权	1,913,714.62			1,875,287.61
顺义区顺平路沙岭段土地 使用权	1,878,739.67			1,875,451.39
上海金山卫镇土地使用权	15,517,256.20			15,341,071.92
岳阳工厂土地使用权	2,154,903.14			2,594,351.57
昆明工厂土地使用权	17,824,072.07			16,940,349.80
锦州工厂土地使用权	26,734,275.30			26,133,410.33
山东工厂花园大街一期建 设	23,692,348.87			23,447,821.30
惠州工厂土地使用权	30,120,823.59			29,805,971.77
软件	1,667,971.12			2,175,621.34
卧迪商标使用权	1,190,000.00			1,190,000.00
雨虹国际商标注册	218,044.44			210,611.10
徐州工厂土地使用权	15,942,304.48			17,241,501.40
唐山工厂土地使用权	45,612,652.00			45,155,764.00

本期摊销额 2,508,396.97 元。

12、商誉

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	期末减值准备
昆明风行防水材料有限公司	13,469,206.10			13,469,206.10	
合计	13,469,206.10			13,469,206.10	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，期后年度采用的现金流量增长率预计为4.00%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为6.14%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，截至2014年6月30日，商誉未发生减值。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入房屋装修费	870,156.11		329,017.47		541,138.64	
其他	539,411.25		225,759.51		313,651.74	
合计	1,409,567.36		554,776.98		854,790.38	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	28,393,154.51	19,790,117.09
可抵扣亏损	1,324,604.56	2,663,172.58
递延收益	1,813,050.00	2,014,500.00
股权激励摊销	9,742,817.06	4,530,293.92
小计	41,273,626.13	28,998,083.59



递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,329,262.25	3,695,752.00
可抵扣亏损	36,708,787.03	41,558,269.78
合计	42,038,049.28	45,254,021.78

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	期末数	期初数	备注
2014年		3,071,877.16	
2015年	81,426.65	8,854,113.04	
2016年	204,994.36	2,212,327.59	
2017年	7,275,914.72	9,507,757.51	
2018年	17,903,198.48	17,912,194.48	
2019年	11,243,252.82		
合计	36,708,787.03	41,558,269.78	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	187,253,460.45	126,559,339.37



可抵扣亏损	39,305,886.63	55,116,759.12
股权激励摊销	64,960,997.85	30,264,066.39
递延收益	12,087,000.02	13,430,000.00
小计	303,607,344.95	225,370,164.88

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	41,273,626.13		28,998,083.59	

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	124,326,900.69	61,020,191.30		320,912.53	185,026,179.46
二、存货跌价准备	542,832.93		5,157.69		537,675.24
七、固定资产减值准备	1,689,605.75				1,689,605.75
合计	126,559,339.37	61,020,191.30	5,157.69	320,912.53	187,253,460.45

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数



预付工程款	11,166,580.05	684,480.40
预付设备款	41,000,128.69	38,384,340.00
预付土地出让金	22,302,981.96	16,068,158.68
合计	74,469,690.70	55,136,979.08

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	892,810,000.00	753,330,000.00
保证借款	385,000,000.00	240,000,000.00
合计	1,277,810,000.00	993,330,000.00

短期借款分类的说明

保证借款组成：

- A. 本公司、本公司股东李卫国先生及其配偶王锐女士为上海技术公司与兴业银行股份有限公司上海市中支行签订《基本额度授信合同》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币23,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为15,000万元整。
- B. 本公司股东李卫国先生和上海技术公司本期为本公司与汇丰银行（中国）有限公司北京分行签订《银行授信函》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币5,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为4,000万元整。
- C. 本公司股东李卫国先生为本公司与中国民生银行股份有限公司总行营业部签定《综合授信合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币10,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为5,500万元整，应付票据余额为0元整。
- D. 本公司为上海技术公司与招商银行上海延西支行签定的《授信协议》提供连带责任担保，



担保金额为人民币6,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为3,000万元整。

- E. 本公司本期为上海技术公司与上海农村商业银行金山支行签定《最高额融资合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币5,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为3,000万元整。
- F. 本公司为上海工程公司与招商银行股份有限公司上海宜山支行签订的《授信协议》提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币3,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为1,000万整。
- G. 本公司股东李卫国先生为本公司与广发银行股份有限公司北京万达广场支行签订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币5,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为5,000万元整。
- H. 本公司为上海技术公司与交通银行股份有限公司上海虹口支行签订的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币10,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为2,000万元整。
- I. 本公司股东李卫国先生及其配偶王锐女士为本公司与交通银行股份有限公司北京酒仙桥支行签定《综合授信合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币10,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整，应付票据余额为0万元整。
- J. 本公司股东李卫国先生为本公司与渤海银行北京分行签定的《流动资金借款合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币4,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整。
- K. 本公司股东李卫国先生为本公司与中国建设银行股份有限公司通州支行签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议提供连带责任保证，担保金额为人民币15,420万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整。
- L. 本公司为上海技术公司与浦发银行长风支行订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币10,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整，应付票据余额为12,434,871.20元。
- M. 本公司为上海工程公司与中国民生银行股份有限公司上海分行提供连带责任担保，担保的



最高债务额为人民币1,500万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整。

- N. 本公司为上海技术公司与北京银行建国支行订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币5,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整。

质押及保证借款由以下三部分组成

- A、本公司分别以本公司的应收账款及北京市顺义区顺平路南侧土地使用权及其地上建筑物和股东李卫国先生持有的本公司 100,000,000.00股股票作为抵押物及质押物，并由本公司股东李卫国先生和许利民先生提供连带责任担保，取得北京银行股份有限公司建国支行最高授信额为8亿元，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为66,000万元整，应付票据余额为159.50万元整。
- B、本公司以本公司股东向锦明先生持有的本公司4,000,000.00股股票做为质押物，并由本公司股东李卫国先生、向锦明先生和许利民先生提供担保，取得招商银行股份有限公司北京西三环支行授信额度为10,000万元，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为6,000万元整。
- C、本公司以本公司股东许利民先生持有的本公司20,000,000.00股股票及股东李卫国先生持有本公司4,000,000.00股股票做为质押物，并由本公司股东李卫国先生提供担保，取得深圳平安股份有限公司深圳新源支行最高授信额2亿元，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为5,000万元整。

其他担保及质押由以下六部分组成：

- A. 本公司以本公司的应收商业承兑汇票做为质押物，并由本公司股东李卫国先生为本公司提供最高债务额为人民币20,000万元整的最高额连带保证，取得东亚银行（中国）有限公司北京分行借款，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为11,001万元，质押的应收商业承兑汇票余额11,001万元整。
- B. 本公司为上海技术公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《综合授信合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币5,000万元整。截至2014年6月30日，该项应付票据余额为1,792万元，短期借款余额1,000万元整。

- C. 本公司之子公司北京工程公司以其与北京龙湖兴润置业有限公司的应收账款金额405万元向中国农业银行股份有限公司北京朝阳支行申请办理附有追索权国内保理业务，取得总额为人民币280万元的保理融资。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为280万元整。
- D. 本公司股东李卫国先生本期为本公司与东亚银行（中国）有限公司北京分行签定的《综合授信额度合同》、《开立保函协议书》、《贸易融资授信合同》、《银行承兑授信协议》提供连带责任担保，担保金额为人民币2,800万元整。截至2014年6月30日，该项应付票据余额为0万元整。该项短期借款余额为0万元整。
- E. 本公司为岳阳公司与交通银行股份有限公司岳阳云溪支行签定协议，为岳阳公司开立银行承兑汇票、开立担保函提供连带责任保证，担保金额为人民币4,000万元整。截至2014年6月30日，该项应付票据余额为11,723,390.06元。该项短期借款余额为0万元整。
- F. 本公司为锦州公司与中国农业银行股份有限公司锦州分行签定协议，为锦州公司开立银行承兑汇票、银行借款提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币8,000万元整，截至2014年6月30日，该项应付票据余额为0元，该项短期借款余额为0万元整
资产负债表日后已偿还金额 162,760,000.00 元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	101,781,077.83	95,086,018.70
合计	101,781,077.83	95,086,018.70

下一会计期间将到期的金额 101,781,077.83 元。

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元



项目	期末数	期初数
1年以内	340,909,964.78	199,120,744.50
1至2年	20,461,585.67	9,436,735.19
2至3年	2,324,028.70	1,193,545.61
3年以上	278,483.09	89,228.30
合计	363,974,062.24	209,840,253.60

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	85,677,158.49	131,602,471.16
1至2年	89,898,449.73	73,456,769.56
2至3年	48,932,519.54	6,139,607.64
3年以上	6,908,645.85	1,400,106.09
合计	231,416,773.61	212,598,954.45

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,322,810.22	152,058,032.04	148,356,372.57	11,024,469.69
二、职工福利费		4,243,385.34	4,243,385.34	
三、社会保险费	51,329.69	21,134,609.23	20,741,389.45	444,549.47



其中：①医疗保险费	75,545.24	6,293,772.08	6,217,587.66	151,729.66
②基本养老保险费	53,131.90	13,309,320.52	12,995,076.43	367,375.99
③年金缴费				
④失业保险费	-57,545.31	664,524.36	658,835.92	-51,856.87
⑤工伤保险费	-14,285.05	466,165.29	467,932.73	-16,052.49
⑥生育保险费	-5,517.09	400,826.98	401,956.71	-6,646.82
四、住房公积金	274,794.56	10,066,743.86	9,846,374.56	495,163.86
五、辞退福利		121,372.84	121,372.84	
六、其他	663,235.11	4,483,869.15	4,391,694.91	755,409.35
合计	8,312,169.58	192,108,012.46	187,700,589.67	12,719,592.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 755,409.35 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	73,355,366.80	90,253,713.92
营业税	10,407,944.01	6,785,656.01
企业所得税	59,691,326.06	62,610,944.66
个人所得税	2,093,439.35	1,587,307.35
城市维护建设税	3,977,182.18	3,923,783.62
教育费附加	4,205,157.53	4,244,415.31
土地使用税	125,031.17	562,256.42
印花税	59,789.32	47,879.08



房产税	58,240.18	253,776.62
河道管理费	152,320.14	340,431.63
合计	154,125,796.74	170,610,164.62

23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股权激励限制性股票股利	3,263,200.00		
合计	3,263,200.00		--

应付股利的说明

应付股利为本公司限制性股票激励对象获授的限制性股票在锁定期内取得的现金股利。

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	81,299,107.10	91,992,821.18
1至2年	52,374,227.61	15,615,491.46
2至3年	8,631,234.87	6,383,344.71
3年以上	5,869,603.88	1,612,913.52
合计	148,174,173.46	115,604,570.87

25、专项应付款

单位：元



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
上海市企业技术中心能力建设项目	600,000.00			600,000.00	注 1
昆明公司旧厂区家属楼拆迁补偿款		3,328,936.00	569,648.84	2,759,287.16	注 2
合计	600,000.00	3,328,936.00	569,648.84	3,359,287.16	--

专项应付款说明

注1：专项应付款为经上海市经济和信息化委员会批准拨付给上海技术公司的上海市企业技术中心能力建设项目专项技术开发经费。

注2：专项应付款为经昆明市委市政府对“城中村”改造的整体部署补偿给昆明公司国有土地及国有土地上房屋的拆迁补偿款。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	34,043,000.02	13,430,000.00
合计	34,043,000.02	13,430,000.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
先进橡胶防水材料北京市工程实验室创新能力建设项目	13,430,000.00		1,342,999.98		12,087,000.02	与资产相关
唐山公司收到政府		21,956,000.00			21,956,000.00	与资产相关



补助						
合计	13,430,000.00	21,956,000.00	1,342,999.98		34,043,000.02	--

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	359,836,000.00						359,836,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	459,960,217.06			459,960,217.06
其他资本公积	83,142,590.10	34,696,931.46		117,839,521.56
合计	543,102,807.16	34,696,931.46		577,799,738.62

资本公积说明

本公司本期其他资本公积增加为以权益结算的股份支付等待期内计入资本公积的摊销。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	57,838,932.83			57,838,932.83
合计	57,838,932.83			57,838,932.83

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	720,511,049.07	--
调整后年初未分配利润	720,511,049.07	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	224,238,237.68	--
应付普通股股利	71,967,200.00	
期末未分配利润	872,782,086.75	--

调整年初未分配利润明细：

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

根据本公司第五届董事会第十二次会议决议按2013年利润分配预案进行分配：即以2013年12月31日本公司总股本35,983.60万股为基数，按每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金股利71,967,200.00元。

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,322,411,180.09	1,611,944,488.36
其他业务收入	38,152,182.77	21,551,243.77



营业成本	1,494,372,134.07	1,102,916,408.70
------	------------------	------------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防水材料销售	1,869,535,875.84	1,173,082,526.73	1,361,723,369.63	897,248,026.84
防水施工工程	381,695,845.35	250,220,677.09	250,221,118.73	184,259,953.15
其他行业	71,179,458.90	58,099,886.30		
合计	2,322,411,180.09	1,481,403,090.12	1,611,944,488.36	1,081,507,979.99

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卷材销售	1,263,236,008.28	830,563,588.99	893,837,800.50	614,256,144.90
涂料销售	606,299,867.56	342,518,937.74	467,885,569.13	282,991,881.94
防水工程施工	381,695,845.35	250,220,677.09	250,221,118.73	184,259,953.15
其他收入	71,179,458.90	58,099,886.30		
合计	2,322,411,180.09	1,481,403,090.12	1,611,944,488.36	1,081,507,979.99

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------



万科企业股份有限公司	205,750,337.27	8.72%
保利地产集团股份有限公司	66,429,910.16	2.81%
中国建筑第八工程局有限公司	62,296,393.53	2.64%
沪昆铁路客运专线江西有限责任公司	38,011,403.02	1.61%
广州天力建筑工程有限公司	31,031,409.57	1.31%
合计	403,519,453.55	17.09%

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	15,893,441.78	12,178,095.33	应税建筑施工收入 3%
城市维护建设税	7,534,408.05	4,136,025.89	应纳流转税额 1%、5%、7%
教育费附加	6,701,685.25	4,161,927.86	应纳流转税额 3%、5%
河道管理费	158,330.23	172,284.84	应纳流转税额 1%（注册于上海的公司）
价格调节基金	61,630.95	112,250.87	
合计	30,349,496.26	20,760,584.79	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	83,078,445.51	85,547,923.65
运输装卸费	80,139,670.47	51,947,924.20
办公费	13,959,790.62	13,205,657.41



广告宣传费	18,656,655.43	15,476,391.65
差旅费	18,345,299.25	13,583,572.68
促销费	2,824,692.80	567,388.67
业务招待费	7,627,916.05	5,461,342.16
市内交通费	176,952.20	1,547,466.05
房屋及暖气费	1,554,250.88	1,724,201.77
小车费	1,381,862.19	
其他	13,575,969.00	9,578,317.52
合计	241,321,504.40	198,640,185.76

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	77,487,276.59	52,844,232.46
研究开发费	51,062,602.69	38,128,064.94
折旧费	11,878,207.63	10,420,473.27
办公费	11,864,375.34	7,772,434.61
业务招待费	2,036,353.40	5,453,012.96
差旅费	8,828,831.96	4,296,327.81
房租及暖气费	8,294,993.95	3,674,468.76
小车费	5,725,829.97	2,570,846.63
股权激励	34,839,915.34	
其他	24,501,342.88	17,495,501.85
咨询费	9,457,226.91	8,558,893.56



合计	245,976,956.66	151,214,256.85
----	----------------	----------------

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,479,464.20	31,815,335.48
减：利息资本化		
减：利息收入	1,381,290.00	1,888,034.03
汇兑损益	-165,665.01	97,601.23
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	4,749,567.45	2,256,809.42
合计	32,682,076.64	32,281,712.10

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,500,000.00	3,000,000.00
合计	4,500,000.00	3,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海松江骏合小额贷款股份有限公	4,500,000.00	3,000,000.00	本期收到分派红利



司			
合计	4,500,000.00	3,000,000.00	--

37、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	61,020,191.30	32,673,742.36
二、存货跌价损失	-5,157.69	-1,481,586.78
合计	61,015,033.61	31,192,155.58

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	62,628.36	336,115.51	62,628.36
其中：固定资产处置利得	62,628.36	336,115.51	62,628.36
政府补助	7,190,335.98	15,443,079.36	29,146,335.98
无法支付的款项	55,986.57	320,123.85	55,986.57
盘盈利得	6.66	174,824.05	6.66
罚款及其他	268,561.55	69,048.94	268,561.55
合计	7,577,519.12	16,343,191.71	29,533,519.12



(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
惠州市大亚湾管委会产业扶持基金	2,850,000.00			
先进橡胶防水材料北京市工程实验室创新能力建设项目递延收益转入	1,342,999.98			
2014年高新技术成果转化项目	1,000,000.00			
临邑县人才引进奖励	1,000,000.00			
863计划政府补贴款	200,000.00			
中小企业补助资金	200,000.00			
2013年新型工业化项目资金	150,000.00			
北京市商务委员会2013年国际市场开拓资金补助	143,001.00			
上海虹口科技委高新技术补贴	100,000.00			
上海市虹口区财政局企业扶持基金	64,000.00	577,000.00		
北京人力资源保障局博士后经费款	40,000.00			
临邑县综合科学发展奖	30,000.00			



金				
顺义人力资源和社会保障局 博士后科研工作站 经费	20,000.00			
外国专家局补贴款	20,000.00			
中国防水协会公益活动 专家赞助费	18,695.00			
科技进步奖	11,640.00			
山东省临邑县政府企业 发展基金		7,630,000.00		
江苏省新沂市人民政府 企业发展基金		6,080,000.00		
岳阳市新型工业化引导 资金		300,000.00		
品牌企业奖		300,000.00		
2012年第一批中小企业 国际市场开拓地方补贴		167,542.00		
金山财政补助教育经费		121,611.36		
2013年中小企业开拓资 金补贴		96,926.00		
岳阳市自主创新资金		60,000.00		
金山区政府奖		50,000.00		
顺义财政局和谐劳动关 系诚信单位奖励资金		50,000.00		
昆明市质量技术监督局 2012年昆明名牌产品奖		10,000.00		



合计	7,190,335.98	15,443,079.36	--	--
----	--------------	---------------	----	----

39、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	3,290.25	521,584.72	
其中：固定资产处置损失	3,290.25	511,164.39	3,290.25
无形资产处置损失		10,420.33	
对外捐赠	50,900.00	50,918.00	50,900.00
罚款及滞纳金	42,502.40	37,100.00	42,502.40
其他		13,250.53	
合计	96,692.65	622,853.25	96,692.65

40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	51,610,488.70	22,267,702.53
递延所得税调整	-12,275,542.54	-6,085,558.40
合计	39,334,946.16	16,182,144.13

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	224,238,237.68	97,319,520.39
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,040,866.45	13,410,623.04



报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	218,197,371.23	83,908,897.35
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		-
期初股份总数	S0	359,836,000.00	343,520,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		-
报告期因回购等减少股份数	Sj		-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		-
报告期缩股数	Sk		-
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	359,836,000.00	343,520,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	359,836,000.00	343,520,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			-
回购承诺履行而增加的普通股加权数			-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.6232	0.2833
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.6046	0.2443
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-	-

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释 Y4= (P2+P4)	-	-
每股收益	/X2	

说明：本公司不存在稀释性潜在普通股。

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	22,686,379.38
政府补助及奖励	5,847,336.00
受限资金	9,394,214.70
罚款	268,561.55
现金盘盈	6.66
合计	38,196,498.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现费用	265,219,583.50
往来款	17,792,004.66
受限资金	32,909,317.51
捐赠支出	50,900.00
罚款及滞纳金	42,502.40
合计	316,014,308.07

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	1,381,290.00
递延收益	21,956,000.00
合计	23,337,290.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到银行保证金	3,737,236.38
专项应付款	2,759,287.16
合计	6,496,523.54

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	4,749,567.45
贷款保证金	10,000,000.00
合计	14,749,567.45

43、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	227,492,041.53	99,028,622.68
加：资产减值准备	61,015,033.61	31,192,155.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,718,961.16	22,184,698.48
无形资产摊销	2,508,396.97	1,488,026.21
长期待摊费用摊销	554,776.98	1,064,997.27
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）	-59,338.11	185,469.21
财务费用（收益以“-”号填列）	32,682,076.64	32,281,712.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,500,000.00	-3,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,275,542.54	-6,085,558.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	-181,400,241.37	-148,142,741.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-434,625,319.61	-691,770,909.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,834,710.85	741,978,607.05
其他	11,324,812.53	-12,755,317.22
经营活动产生的现金流量净额	-64,729,631.36	67,649,761.88
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	240,319,654.43	376,359,468.09
减：现金的期初余额	279,774,302.41	314,504,413.40
现金及现金等价物净增加额	-39,454,647.98	61,855,054.69

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	240,319,654.43	279,774,302.41
其中：库存现金	2,586,338.30	434,865.76
可随时用于支付的银行存款	237,733,316.13	279,339,436.65
三、期末现金及现金等价物余额	240,319,654.43	279,774,302.41

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

本公司的控制人为李卫国，直接持有本公司36.68%的股份。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	上海市金山区	何绍军	防水材料生产销售	16,000 万元	93.97%	93.97%	66242503-2
锦州东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	辽宁省锦州	刘斌	防水材料的	15,000 万元	100.00%	100.00%	55816105-7



虹建筑材料 有限责任公 司		司	市		生产销售				
岳阳东方雨 虹防水技术 有限责任公 司	控股子公司	有限责任公 司	湖南省岳阳 市	杨浩成	防水材料生 产销售	11,000 万元	86.36%	100.00%	68740237-1
昆明风行防 水材料有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	云南省昆明 市	杨焕文	防水材料的 生产销售	11,000 万元	100.00%	100.00%	21657560-4
惠州东方雨 虹建筑材料 有限责任公 司	控股子公司	有限责任公 司	广东省惠州 市	杨浩成	生产工厂筹 建	10,000 万元	100.00%	100.00%	56081686-8
山东天鼎丰 非织造布有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	山东省临邑 县	聂松林	非织造布的 研发、生产、 销售及贸易	10,000 万元	100.00%	100.00%	58044422-1
北京东方雨 虹防水工程 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京市顺义 区	李卫国	防水工程施 工	5,000 万元	100.00%	100.00%	10256451X
徐州卧牛山 新型防水材 料有限公司	控股子公司	有限责任公 司	江苏省徐州 市	刘志荣	防水材料生 产销售	10,002 万元	100.00%	100.00%	60800278-4
四川东方雨 虹防水工程 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	四川省成都 市	向锦明	防水工程施 工	3,000 万元	100.00%	100.00%	68901657-0
北京东方雨	控股子公司	有限责任公	北京市顺义	许利民	防水材料检	10 万元	100.00%	100.00%	78171437-1



虹防水材料检测有限公司	司	区		测					
北京东方雨虹地矿安全技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市顺义区	刘维中	建筑材料的销售	5,000 万元	100.00%	100.00%	59969429-8
广东东方雨虹防水工程有限公司	参股公司	有限责任公司	广东省广州市	杨浩成	建筑防水工程施工	6,000 万元	100.00%	100.00%	68932698-2
江苏东方雨虹投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省昆山市	刘志荣	项目投资，建筑防水工程施工	5,000 万元	100.00%	100.00%	08279877-9
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河北省唐山市	吴士慧	技术开发、销售建筑材料	2,000 万元	100.00%	100.00%	07745716-4
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西省礼泉县	陆殿富	防水材料，保温材料开发销售	1,000 万元	100.00%	100.00%	07863601-7
香港东方雨虹投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	张颖	贸易、防水材料销售、投资、咨询、培训	500 万美元	100.00%	100.00%	-

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------



许利民	持股 8.18% 的股东	
向锦明	本公司董事	
王锐	本公司控股股东之配偶	
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、李卫国、王锐	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	230,000,000.00	2013年12月16日		否
李卫国、上海技术公司	本公司	50,000,000.00	2014年06月10日		否
李卫国	本公司	100,000,000.00	2013年10月10日		否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	60,000,000.00	2014年01月09日		否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	50,000,000.00	2014年06月05日		否
本公司	上海东方雨虹防水工程有限公司	30,000,000.00	2013年11月14日		否
李卫国	本公司	50,000,000.00	2014年01月07日		否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	100,000,000.00	2013年09月04日		否
李卫国、王锐	本公司	100,000,000.00	2014年01月16日		否



李卫国	本公司	40,000,000.00	2014年01月14日		否
李卫国	本公司	154,200,000.00	2014年06月12日		否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	100,000,000.00	2014年03月07日		否
本公司	上海东方雨虹防水工程有限公司	15,000,000.00	2013年11月08日		否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	50,000,000.00	2014年06月09日		否
李卫国、许利民	本公司	800,000,000.00	2013年08月28日		否
李卫国、向锦明、许利民	本公司	100,000,000.00	2014年07月09日		否
李卫国、许利民	本公司	200,000,000.00	2013年03月08日		否
李卫国	本公司	200,000,000.00	2014年04月09日		否
本公司	上海东方雨虹防水技术有限责任公司	50,000,000.00	2014年06月06日		否
李卫国	本公司	28,000,000.00	2014年04月09日		否
本公司	岳阳东方雨虹防水技术有限公司	40,000,000.00	2012年12月30日		否
本公司	锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	80,000,000.00	2013年11月17日		否

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和	行权价格为 6.83
-----------------------	------------

合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限为不长于5年2个月

股份支付情况的说明

说明：根据本公司第四届董事会第二十七次会议决议、第五届董事会第五次会议决议、2013年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会确认备案《北京东方雨虹防水技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称《限制性股票激励计划》），本公司向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）1,800万股（首次授予数量为1,730.20万股，预留69.80万股），扣除激励对象离职或个人原因放弃部分股票，本次《限制性股票激励计划》实际首次授予限制性股票的数量为1,631.60万股

《限制性股票激励计划》的有效期为最长不超过6年，自首次限制性股票授予之日起计算，其中锁定期1年，解锁期4年。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票股权予以锁定，不得转让；在解锁期内，若达到《限制性股票激励计划》规定的解锁条件，激励对象可分4次申请解锁：

1、第一次解锁期自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的25%；

2、第二次解锁期自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的25%；

3、第三次解锁期自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的25%；

4、第四次解锁期自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止，解锁数量是获授标的股票总数的25%。

在解锁期内，若当期达到解锁条件，激励对象可在当期董事会确定的解锁窗口期内对相应比例的限制性股票股权申请解锁，当期末申请解锁的部分不再解锁并由公司回购注销；若解锁期内任何一期未达到解锁条件，则当期可申请解锁的相应比例的限制性股票股权不得解

锁并由公司回购注销。

上述限制性股票的解锁条件主要为：

对于首次授予的限制性股票，每次解锁需要满足的公司业绩条件为：

(1) 以2012年净利润为固定基数，2013年公司净利润增长率不低于25%，加权平均净资产收益率不低于13%；2014年公司净利润增长率不低于55%，加权平均净资产收益率不低于13%；2015年公司净利润增长率不低于95%，加权平均净资产收益率不低于13%；2016年公司净利润增长率不低于145%，加权平均净资产收益率不低于13%；

(2) 锁定期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负（若无特殊说明，以上净利润与净资产收益率指标均以扣除非经常性损益的净利润作为计算依据，各年度净利润与净资产均指归属于上市公司股东的净利润与归属于上市公司股东的净资产。若公司发生再融资行为，则融资当年及下一年度以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据）；

对于首次授予的限制性股票，激励对象每次申请解锁需要满足的个人层面考核条件：上一年度个人绩效考核结果必须达标。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	依据《限制性股票激励计划》公告前20个交易日日本公司股票交易均价（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）14.06元的50%扣除已实施的2012年度权益分派确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	64,960,997.85



以权益结算的股份支付确认的费用总额	64,960,997.85
-------------------	---------------

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	64,960,997.85
----------------	---------------

十、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 本公司以本公司的应收商业承兑汇票做为质押物，并由本公司股东李卫国先生为本公司提供最高债务额为人民币20,000万元整的最高额连带保证，取得东亚银行（中国）有限公司北京分行借款，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为11,001万元，质押的应收商业承兑汇票余额11,001万元整。

2. 本公司为上海技术公司与招商银行上海延西支行签定的《授信协议》提供连带责任担保，担保金额为人民币6,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为3,000万元整。

3. 本公司本期为上海技术公司与上海农村商业银行金山支行签定《最高额融资合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币5,000万元整。截至2014年6月30日，该项短期借款余额为3,000万元整。

4. 本公司为上海工程公司与招商银行股份有限公司上海宜山支行签订的《授信协议》提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币3,000万元整，截至2014年6月30，该项短期借款余额为1,000万整。

5. 本公司为上海技术公司与交通银行股份有限公司上海虹口支行签订的《流动资金借款合同》提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币10,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为2,000万元整。

6. 本公司为上海技术公司与浦发银行长风支行订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币10,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整，应付票据余额为12,434,871.20元。



7. 本公司为上海工程公司与中国民生银行股份有限公司上海分行提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币1,500万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整。

8. 本公司为上海技术公司与北京银行建国支行订的《授信协议》提供连带责任担保，担保的最高债务额为人民币5,000万元整，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为0万元整。

9. 本公司分别以本公司的应收账款及北京市顺义区顺平路南侧土地使用权及其地上建筑物和股东李卫国先生持有的本公司100,000,000.00股股票作为抵押物及质押物，并由本公司股东李卫国先生和许利民先生提供连带责任担保，取得北京银行股份有限公司建国支行最高授信额为8亿元，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为66,000万元整，应付票据余额为159.50万元整。

10. 本公司以本公司的应收商业承兑汇票做为质押物，并由本公司股东李卫国先生为本公司提供最高债务额为人民币20,000万元整的最高额连带保证，取得东亚银行（中国）有限公司北京分行借款，截至2014年6月30日，该项短期借款余额为11,001万元，质押的应收商业承兑汇票余额11,001万元整。

11. 本公司为上海技术公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订《综合授信合同》提供连带责任担保，担保金额为人民币5,000万元整。截至2014年6月30日，该项应付票据余额为1,792万元，短期借款余额1,000万元整。

12. 本公司为岳阳公司与交通银行股份有限公司岳阳云溪支行签定协议，为岳阳公司开立银行承兑汇票、开立担保函提供连带责任保证，担保金额为人民币4,000万元整。截至2014年6月30日，该项应付票据余额为11,723,390.06元。该项短期借款余额为0万元整。

13. 本公司为锦州公司与中国农业银行股份有限公司锦州分行签定协议，为锦州公司开立银行承兑汇票、银行借款提供连带责任保证，担保的最高债务额为人民币8,000万元整，截至2014年6月30日，该项应付票据余额为0元，该项短期借款余额为0万元整。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司2010年12月29日采用非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A股）13,480,000股，共募集资金人民币471,800,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额为451,410,500.00元。根据本公司《非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》及本公司第四届董事会第二十六次会议决议并经本公司2012年第四次临时股东大会通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及地点的议案》披露，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币元

项目名称	募集资金使用 计划
锦州市开发区“年产1,000万平方米防水卷材及4万吨防水涂料项目”	173,942,900.00
惠州市大亚湾工业开发区“年产1,000万平方米防水卷材及2万吨防水涂料项目	147,467,600.00
岳阳年产1,000万平方米改性沥青卷材项目	50,000,000.00
徐州年产1,000万平方米防水卷材项目	80,000,000.00
合计	451,410,500.00

截至2014年6月30日，本公司募集资金净额45,141.05万元，利息收入扣除手续费271.92万元，共计45,412.97万元，实际使用募集资金44,564.60万元（其中使用募集资金44,405.15万元，使用专户利息收入159.45万元），尚未使用募集资金853.75万元（其中募集资金735.90万元，专户存储累计利息扣除手续费117.85万元）。

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。



十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年7月14日，本公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，决定以2014年7月14日作为本次预留限制性股票授予日，向19名激励对象授予69.8万股预留限制性股票，每股面值1.00元，每股授予价格12.80元。上述预留部分限制性股票认购资金已于2014年7月29日缴足，并由致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年7月30日出具致同验字(2014)第110ZC0171号验资报告予以验证。

2、根据本公司2013年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京东方雨虹防水技术股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]590号文）核准，本公司于2014年8月7日非公开发行股票56,269,553.00股，增发后本公司总股本变更为416,803,553.00元。

截至2014年8月21日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、其他

1、向锦明先生于2013年5月28日将质押给招商银行股份有限公司北京西三环支行的股份4,000,000股解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记相关手续。同日，其将持有的公司部分股份4,000,000股（为高管锁定股）继续质押给招商银行股份有限公司北京西三环支行，为公司向质权人申请综合授信提供担保。上述质押登记已于2013年5月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关手续，质押期限从2013年5月28日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除质押日止。

2、何绍军先生于2013年5月28日将质押给招商银行股份有限公司北京西三环支行的股份2,000,000股解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记相关手续。

3、李卫国先生于2013年8月15日将其持有的公司部分股份3,000,000股（无限售流通股）

与中银国际证券有限责任公司进行了为期368天的股票质押式回购交易，上述质押于2013年8月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续；此次质押式回购交易的初始交易日为2013年8月16日，购回交易日为2014年8月18日，质押期间该股份不能转让。

4、许利民先生于2013年10月17日将其持有的公司部分股份4,500,000股（高管锁定股）与方正证券股份有限公司进行了为期360天的股票质押式回购交易，上述质押于2013年10月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续；此次质押式回购交易的初始交易日为2013年10月17日，购回交易日为2014年10月12日，质押期间该股份不能转让。

5、李卫国先生于2013年12月20日将其持有的公司部分股份3,500,000股（无限售流通股）与中银国际证券有限责任公司进行了为期363天的股票质押式回购交易，上述质押于2013年12月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续；此次质押式回购交易的初始交易日为2013年12月20日，购回交易日为2014年12月18日，质押期间该股份不能转让。

6、李卫国先生于2014年7月24日将其持有的部分公司股份1,550,000股（无限售流通股）与齐鲁证券有限公司进行了为期365天的股票质押式回购交易，上述质押于2014年7月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

7、李卫国先生于2014年8月5日将其持有的部分公司股份5,850,000股（无限售流通股）与中银国际证券有限责任公司进行了为期359天的股票质押式回购交易，上述质押于2014年8月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记手续，股份质押期限自该日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止，质押期间该股份予以冻结，不能转让。

8、李卫国先生于2014年8月6日将质押给北京银行股份有限公司建国支行的100,000,000股（高管锁定股）解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除股权质押登记相关手续。同日，其将持有的公司部分股份80,000,000股（高管锁定股）质押给北京银行股份有限公司建国支行，为公司向质权人申请综合授信提供担保，上述质押已于2014年8月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续，质押期限从2014年8月6日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除质押日

止。

9、李卫国先生于2014年8月8日将质押给平安银行股份有限公司深圳分行的股份4,000,000股（无限售流通股）解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记相关手续。

10、许利民先生于2014年8月8日将质押给平安银行股份有限公司深圳分行的股份20,000,000股（高管锁定股）解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记相关手续。同日，其将持有的公司部分股份12,000,000股（高管锁定股）质押给平安银行股份有限公司深圳分行，为公司向质权人申请综合授信提供担保。上述质押登记已于2014年8月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关手续，质押期限从2014年8月8日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除质押日止。

11、本公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于开展沥青期货套期保值业务的议案》，同意公司投入不超过6,000万元的自有资金开展沥青期货套期保值业务（只在场内市场进行，不在场外市场进行）。

12、2014年6月20日，本公司与芜湖市三山区人民政府签订了《项目投资协议书》，协议书约定本公司投资15亿元在芜湖市三山经济开发区投资建设新型建筑防水、防腐和保温材料生产研发项目。

13、本公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，决定以2014年7月14日作为本次预留限制性股票授予日，向19名激励对象授予69.8万股预留限制性股票，每股面值1.00元，每股授予价格12.80元。

截至2014年6月30日，本公司不存在其他应披露的重大事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	684,753,283.31	73.28%	63,725,141.84	9.31%	505,021,038.58	74.24%	38,882,255.64	7.70%
关联方组合	248,310,014.21	26.57%			173,875,447.66	25.56%		
组合小计	933,063,297.52	99.85%	63,725,141.84	6.83%	678,896,486.24	99.80%	38,882,255.64	5.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,362,194.35	0.15%	1,362,194.35	100.00%	1,385,644.35	0.20%	1,385,644.35	100.00%
合计	934,425,491.87	--	65,087,336.19	--	680,282,130.59	--	40,267,899.99	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	466,597,896.40	68.14%	23,459,894.83	439,584,618.35	87.04%	21,979,230.91
1至2年	168,843,100.97	24.66%	16,884,310.09	42,260,675.09	8.37%	4,226,067.51
2至3年	29,947,107.01	4.37%	8,984,132.10	10,163,397.63	2.01%	3,049,019.29
3年以上	19,365,178.93	2.83%	14,396,804.82	13,012,347.51	2.58%	6,927,937.93
3至4年	7,923,789.87	1.16%	3,961,894.94	5,349,070.42	1.06%	2,674,535.22
4至5年	5,032,395.91	0.73%	4,025,916.73	3,549,371.90	0.70%	2,839,497.52
5年以上	6,408,993.15	0.94%	6,408,993.15	4,113,905.19	0.82%	4,113,905.19
合计	684,753,283.31	--	63,725,141.84	505,021,038.58	--	38,882,255.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东方家园家居建材商业有限公司	1,021,745.60	1,021,745.60	100.00%	公司破产，追讨困难
中铁十二局集团有限公	180,180.00	180,180.00	100.00%	长期挂账，收回困难



司				
中铁十六局集团有限公 司	160,268.75	160,268.75	100.00%	长期挂账，收回困难
合计	1,362,194.35	1,362,194.35	--	--

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
万科企业股份有限公司	非关联方	213,853,804.91	1至3年	22.89%
锦州东方雨虹建筑材料 有限责任公司	关联方	109,823,829.12	1年以内	11.75%
徐州卧牛山新型防水材 料有限公司	关联方	74,763,968.52	1年以内	8.00%
岳阳东方雨虹防水技术 有限责任公司	关联方	40,425,214.02	1年以内	4.33%
北京东方雨虹防水工程 有限公司	关联方	10,749,606.58	1年以内	1.15%
合计	--	449,616,423.15	--	48.12%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
锦州东方雨虹建筑材料有限 责任公司	本公司全资子公司	109,823,829.12	11.75%
徐州卧牛山新型防水材料有	本公司全资子公司	74,763,968.52	8.00%



限公司			
岳阳东方雨虹防水技术有限 责任公司	本公司全资子公司	40,425,214.02	4.33%
北京东方雨虹防水工程有限 公司	本公司全资子公司	10,749,606.58	1.15%
惠州东方雨虹建筑材料有限 责任公司	本公司全资子公司	6,864,856.25	0.74%
北京东方雨虹地矿安全技术 有限公司	本公司全资子公司	3,963,481.14	0.42%
四川东方雨虹防水工程有限 公司	本公司全资子公司	1,153,394.66	0.12%
山东天鼎丰非织造布有限公 司	本公司全资子公司	548,086.04	0.06%
昆明风行防水材料有限公司	本公司全资子公司	17,577.88	0.00%
合计	--	248,310,014.21	26.57%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	24,369,914.73	3.77%	2,178,911.17	8.94%	15,440,789.64	3.60%	1,232,823.95	7.98%
关联方组合	621,054,943.12	96.06			412,501,801.49	96.14		



		%				%		
组合小计	645,424,857.85	99.83%	2,178,911.17	0.34%	427,942,591.13	99.74%	1,232,823.95	0.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,130,330.80	0.17%	1,130,330.80	100.00%	1,130,330.80	0.26%	1,130,330.80	100.00%
合计	646,555,188.65	--	3,309,241.97	--	429,072,921.93	--	2,363,154.75	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	14,950,885.97	61.35%	747,544.30	14,768,100.33	95.64%	738,405.02
1至2年	8,769,958.79	35.99%	876,995.88	143,189.31	0.93%	14,318.93
2至3年	119,569.97	0.49%	35,870.99	10,000.00	0.07%	3,000.00
3年以上	529,500.00	2.17%	518,500.00	519,500.00	3.36%	477,100.00
3至4年	10,000.00	0.04%	5,000.00	30,000.00	0.19%	15,000.00
4至5年	30,000.00	0.12%	24,000.00	137,000.00	0.89%	109,600.00
5年以上	489,500.00	2.01%	489,500.00	352,500.00	2.28%	352,500.00



合计	24,369,914.73	--	2,178,911.17	15,440,789.64	--	1,232,823.95
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
山东天鼎丰非织造布有限公司	关联方	253,576,719.29	1-3 年	39.22%
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	关联方	149,796,016.86	1 年以内、1-2 年	23.17%
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	关联方	141,776,839.73	1 年以内、1-2 年	21.92%
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	关联方	27,628,927.70	1 年以内、1-2 年	4.27%
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	关联方	23,557,295.80	1 年以内	3.64%
合计	--	596,335,799.38	--	92.22%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元



单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
山东天鼎丰非织造布有限公司	本公司全资子公司	253,576,719.29	39.22%
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	本公司全资子公司	149,796,016.86	23.17%
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	本公司全资子公司	141,776,839.73	21.93%
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	本公司全资子公司	27,628,927.70	4.27%
唐山东方雨虹防水技术有限责任公司	本公司全资子公司	23,557,295.80	3.64%
上海东方雨虹防水技术有限责任公司	本公司全资子公司	18,418,304.08	2.85%
广东东方雨虹防水工程有限公司	本公司全资子公司	6,290,839.66	0.97%
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	本公司全资子公司	10,000.00	0.00%
合计	--	621,054,943.12	96.05%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利



								说明			
上海东方雨虹防水技术有限公司	成本法	155,350,000.00	157,380,099.99	2,327,652.00	159,707,751.99	93.97%	93.97%				
北京东方雨虹防水工程有限公司	成本法	50,000,000.00	50,849,309.91	973,713.42	51,823,023.33	100.00%	100.00%				
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	成本法	150,000,000.00	150,204,900.00	234,900.00	150,439,800.00	100.00%	100.00%				
惠州东方雨虹建筑材料有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00%	100.00%				
昆明风行防水材料有限公司	成本法	129,850,000.00	130,911,600.00	1,217,149.98	132,128,749.98	100.00%	100.00%				
岳阳东方雨虹防水技术有限公司	成本法	95,000,000.00	95,279,400.00	320,299.98	95,599,699.98	86.36%	100.00%				
四川东方雨虹防水工程有限公司	成本法	20,000,000.00	31,043,000.00	1,195,800.00	32,238,800.00	100.00%	100.00%				



公司											
北京东方雨虹防水材料检测有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100.00%	100.00%				
山东天鼎丰非织造布有限公司	成本法	100,000.00	101,192.00	1,366,600.00	102,558.60	100.00%	100.00%				
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	成本法	83,960.40	85,040.66	1,238,499.96	86,279.16	100.00%	100.00%				
广东东方雨虹防水工程有限公司	成本法	46,717.50	48,226.10	1,729,200.00	49,955.30	100.00%	100.00%				
北京东方雨虹地矿安全技术有限公司	成本法	50,000.00	50,223.50	256,249.98	50,479.74	100.00%	100.00%				
江苏东方雨虹投资有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	100.00%	100.00%				
唐山东方雨虹防水技术有限公司	成本法	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00%	100.00%				



责任公司											
咸阳东方雨虹建筑材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
香港东方雨虹投资有限公司	成本法					100.00%	100.00%				
合计	--	1,060,977,906.88	1,080,450,579.38	10,860,065.32	1,091,310,644.70	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,436,661,678.41	1,071,397,942.47
其他业务收入	274,617,080.87	151,672,670.20
合计	1,711,278,759.28	1,223,070,612.67
营业成本	1,298,345,013.85	933,083,147.20

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防水材料销售	1,436,661,678.41	1,046,395,607.08	1,071,397,942.47	782,722,695.47



合计	1,436,661,678.41	1,046,395,607.08	1,071,397,942.47	782,722,695.47
----	------------------	------------------	------------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
卷材销售	905,238,400.73	711,260,198.79	686,246,208.81	537,870,558.56
涂料销售	531,423,277.68	335,135,408.29	385,151,733.66	244,852,136.91
合计	1,436,661,678.41	1,046,395,607.08	1,071,397,942.47	782,722,695.47

(4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
万科企业股份有限公司	201,051,875.50	11.75%
锦州东方雨虹建筑材料有限责任公司	87,744,462.78	5.13%
徐州卧牛山新型防水材料有限公司	72,257,107.21	4.22%
北京东方雨虹防水工程有限公司	59,945,103.55	3.50%
岳阳东方雨虹防水技术有限责任公司	46,902,427.78	2.74%
合计	467,900,976.82	27.34%

5、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	71,883,349.69	26,248,146.97
加：资产减值准备	25,852,801.18	7,470,806.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,309,923.69	6,548,942.13
无形资产摊销	172,586.42	108,091.06
长期待摊费用摊销	189,399.20	736,575.15
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）	-6,404.60	132,999.28
财务费用（收益以“-”号填列）	24,016,579.59	26,560,131.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,260,356.02	-1,868,942.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,332,624.75	-7,392,996.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-604,492,800.68	-106,356,086.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	347,119,076.51	215,107,755.73
其他	31,969,748.35	-2,646,496.54
经营活动产生的现金流量净额	-95,913,471.92	164,648,925.85
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	163,482,431.90	267,127,089.77
减：现金的期初余额	136,659,805.49	130,836,029.34
现金及现金等价物净增加额	26,822,626.41	136,291,060.43

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----



非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,338.11	
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）	7,190,335.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	231,152.38	
减：所得税影响额	1,430,655.66	
少数股东权益影响额（税后）	9,304.36	
合计	6,040,866.45	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.59%	0.62	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.25%	0.61	0.58

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据期末余额128,750,365.43元，较期初余额增加120.28%，主要原因是本公司本期以票据结算的销售业务增加所致。
2. 其他应收款期末余额80,082,176.11元，较期初余额增加41.77%，主要原因是随公司规模扩大及客户增加，公司的备用金及保证金和质保金均有所增加所致。
3. 存货期末余额为671,277,543.70元，较期初余额增加37.03%，主要原因是随公司生产经营规模扩大，产品及原料储备增加所导致。



4. 在建工程期末余额150,679,994.47元,较期初余额增加137.65%,主要原因是由于徐州卧牛山建设项目基建投资、山东天鼎丰建设项目基建投资和惠州生产基地建设项目基建投资增加所致。
5. 长期待摊费用余额854,790.38元,较期初余额减少39.36%,主要原因是本公司长期待摊费用摊销额增加所致。
6. 递延所得税资产期末余额41,273,626.13元,较期初余额增加42.33%,主要原因是由于本公司本期资产减值准备和确认股权激励摊销费用引起的可抵扣暂时性差异增加所致。
7. 其他非流动资产期末余额74,469,690.70元,较期初余额增加35.06%,主要原因是本公司预付的山东天鼎丰基地建设项目设备款和预付的唐山建设项目工程款增加所致。
8. 应付账款期末余额363,974,062.24元,较期初余额增加73.45%,主要原因是由于本公司储备原材料增加而相应增加应付账款所致。
9. 应付职工薪酬期末余额12,719,592.37元,较期初余额增加53.02%,主要原因是年初公司调升员工工资水平和本期员工人数增加所致。
10. 专项应付款期末余额3,359,287.16元,较期初余额增加459.88%,主要原因是昆明风行公司收到拆迁补偿款所致。
11. 其他非流动负债期末余额34,043,000.02元,较期初余额增加153.48%,主要原因是唐山公司本期收到政府补助款所致。
12. 营业收入本期发生额2,360,563,362.86元,较上期增加44.51%,主要原因是本公司本期防水材料销售规模大幅增长和防水工程施工收入增加所致。
13. 营业成本本期发生额1,494,372,134.07元,较上期增加35.49%,主要原因是本公司本期防水材料销售规模大幅增长所致。
14. 营业税金及附加本期发生额30,349,496.26元,较上期增加46.19%,主要原因是公司本期防水材料销售业务和工程施工业务增长所致。
15. 管理费用本期发生额245,976,956.66元,较上期增加62.67%,主要原因是随公司经营规模



扩大各项管理费用增加和股权激励费用摊销增加所致。

16. 资产减值损失本期发生额61,015,033.61元，较上期增加95.61%，主要原因是公司本期应收款项回款情况导致账龄增加所致。
17. 投资收益本期发生额4,500,000.00元，较上期增加50%，主要原因是收到上海松江骏合小额贷款股份有限公司派发的股利所致。
18. 营业外收入本期发生额7,577,519.12元，较上期减少53.64%，主要原因是公司本期收到的政府补助款减少所致。
19. 营业外支出本期发生额96,692.65元，较上期减少84.48%，主要原因是公司本期固定资产处置损失较少所致。
20. 所得税费用本期发生额39,334,946.16元，较上期增加143.08%，主要原因是公司防水材料销售规模大幅增长，利润总额增加导致计提的当期所得税增加所致。

北京东方雨虹防水技术股份有限公司

2014年8月21日