



深圳新宙邦科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
钟美红	董事	出差	覃九三
张桂文	董事	生病	王德全
国世平	独立董事	出差	张晓凌

公司负责人覃九三、主管会计工作负责人李梅凤及会计机构负责人(会计主管人员)曾云惠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第七节 财务报告	35
第八节 备查文件目录	129

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深圳新宙邦、股份公司	指	深圳新宙邦科技股份有限公司
惠州宙邦	指	惠州市宙邦化工有限公司
南通宙邦	指	南通宙邦高纯化学品有限公司
南通新宙邦	指	南通新宙邦电子材料有限公司
新宙邦（香港）	指	新宙邦（香港）有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 06 月 30 日
电子化学品	指	为电子工业配套的专用精细化工材料，也称电子化工材料
电容器	指	一种容纳电荷的元件，是电子电路中最基础的电子元件，具有滤波、整流、耦合、旁路、调谐回路、能量转换、平滑电路运行、储能等功能，通常与电阻、电感构成电子电路三大被动元件
铝电解电容器	指	一种使用铝氧化膜为电介质、液态功能电解液为电解质的电容器
铝电解电容器化学品	指	为铝电解电容器生产配套的精细化工材料，包括高纯化学材料、功能化学材料、电解液
固态高分子电容器	指	一种使用铝氧化膜为电介质、导电聚合物等导电高分子材料为固态电解质的电容器
固态高分子电容器化学品	指	导电高分子单体（3,4-乙烯二氧噻吩，简称 EDOT）和氧化剂
超级电容器	指	一种通常采用活性炭作为电极，功能电解液作为电解质，并利用电极和电解液之间形成的界面双电层电荷来存储能量的一种新型电子元件，又称双电层电容器
超级电容器电解液	指	由季铵盐等溶质和有机溶剂配制而成的混合溶液，是超级电容器的关键组成部分之一，对其电容器的工作电压、漏电流、阻抗、容量发挥等具有关键性作用
锂离子电池	指	一种通常以锂离子能够可逆嵌入和脱出的材料作为正负极（中间以隔膜分开）、含锂离子的非水溶液为电解质的可充电循环使用的电池，又称“二次锂电池”
锂离子电池电解液	指	由高纯有机溶剂、电解质锂盐、必要的添加剂等配制而成非水溶液，是锂离子电池的重要组成部分之一，对锂离子电池的循环寿命、安全性能、容量发挥等起着关键作用
新能源汽车	指	采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车，包括混合动力汽车（HEV）、纯电动汽车（BEV）、燃料电池电动汽车（FCEV）、氢发动机汽车、其他新能源汽车等

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	新宙邦	股票代码	300037
公司的中文名称	深圳新宙邦科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新宙邦		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN CAPCHEM TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CAPCHEM		
公司的法定代表人	覃九三		
注册地址	深圳市龙岗区坪山沙壘同富裕工业区		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区		
办公地址的邮政编码	518118		
公司国际互联网网址	http://www.capchem.com		
电子信箱	stock@capchem.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁作	敖莉萍
联系地址	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区
电话	0755-89924512	0755-89924512
传真	0755-89924533	0755-89924533
电子信箱	stock@capchem.com	securities@capchem.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区深圳新宙邦科技股份有限公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	332,608,131.93	316,822,008.09	4.98%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	51,912,378.75	59,684,255.22	-13.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	49,235,009.38	56,511,597.14	-12.88%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	49,115,479.52	78,585,217.02	-37.5%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.2869	0.46	-37.63%
基本每股收益 (元/股)	0.3	0.35	-14.29%
稀释每股收益 (元/股)	0.3	0.35	-14.29%
净资产收益率 (%)	4.37%	5.43%	-1.06%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	4.14%	5.15%	-1.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减 (%)
总资产 (元)	1,347,705,589.29	1,351,912,545.15	-0.31%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10	0.76%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.8838	6.8322	0.76%

五、非经常性损益项目及金额

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)	-171,258.22	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,627,085.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,008,476.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	735,934.82	
减: 所得税影响额	522,868.83	
合计	2,677,369.37	--

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	51,912,378.75	59,684,255.22	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	51,912,378.75	59,684,255.22	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

1、下游元器件及整机产业需求波动的风险

公司主营业务是新型电子化学品的研发、生产和销售，主要包括铝电解电容器化学品、锂离子电池电解液、固态高分子电容器化学品及超级电容器电解液四类产品；下游是铝电解电容器、锂离子电池、固态高分子电容器及超级电容器等电子元件行业；终端是消费电子、家用电器、信息通讯、汽车电子、节能照明、工控变频、电动工具、电动自行车、新能源汽车、可再生清洁能源、航空航天、军工等产业领域。电子化学品市场需求规模及变动情况，与下游元器件行业及终端整机产业市场规模及变动密切相关。并且目前全球及国内经济形势尚未企稳，不确定因素较多，电子信息产品出口面临诸多压力；另外，尽管新能源汽车市场发展方兴未艾，但市场全面启动时间和发展速度还存在一定的不确定性，这都将影响到公司产品的扩张速度，从而对公司业绩增长造成影响。

针对以上风险，公司将从营销、研发、管理等方面多管齐下，及时关注市场变化及风险，优化客户结构；通过提高自主创新能力，增加产品核心竞争力；加强成本管理与预算控制，力保业绩稳定增长。

2、环保风险

近年来，国家对环保的要求越来越严格，如果政府出台新的规定和政策，对精细化工企业的环保实行更为严格的标准和规范，公司有可能需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，将在一定程度上影响公司的收益水平。

针对以上风险，公司及下属公司自成立以来，在经营活动中，严格遵守国家和地方环保法律法规要求，严格执行了项目环境影响评价、审批和环保设施建设运行和验收等程序，并按照环保部门的要求建设和运行环保设施，取得完整的环保审批手续。公司建立和运行了一套比较完善的环境管理体系，通过了ISO14001:2004环境管理体系认证。到目前为止，公司无环保违法违规行为，没有出现环境污染事故，没有受到环保处罚。

3、安全生产风险

公司系精细化工企业，生产中使用的部分化工原料（如液氨、乙醇、甲醇）具有易燃、易爆属性，不能完全排除因偶发因素或操作违规导致的意外安全事故，从而可能对公司未来生产经营构成不利影响。

针对以上风险，公司一直高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，按照安全标准化的要求，建立健全了安全生产管理体系，并运用先进的自动控制系统，保障生产活动的安全运行。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期公司经营概况

报告期内，公司继续聚焦于主业，紧紧围绕2013“优品质、建队伍、理流程、控成本、拼业绩”的工作主题，以稳健积极、谨慎乐观的经营策略开展一切经营管理活动，为促进公司长足发展打下良好基础。

报告期内，公司实现营业总收入33,260.81万元，同比增长5%。由于受国内外经济环境影响，公司电容器化学品市场有所回暖，但增长幅度有限，营业收入同比增长9.58%，锂离子电池化学品因行业竞争加剧，产品价格下降较为明显，尽管销售量有所上升，但营业收入同比仍然下降8.19%。

报告期内，公司主营业务毛利率为31.56%，同比下降4.11个百分点。毛利率下降主要原因是市场售价呈下降趋势，而经营成本在规模效益尚未发挥出来的情况下，随用工成本上升、新设备使用成本增加而增加。

报告期内，公司实现营业利润5,890.33万元，同比下降12.59%；公司实现净利润5,191.24万元，同比下降13%。主要原因是毛利率下降，销售费用中运输费及管理费用中研发费用增加所致。

(2) 报告期内公司的经营管理情况

① 严控产品质量，积极拓展中高端市场优质客户

公司一直高度重视产品质量，坚持不断优化产品生产工艺，提升产品质量，经过多年发展建立了较为完善的品质体系，产品品质也享有良好的市场美誉。本报告期公司继续加大品质管理投入，通过加强品质保证和品质工程的投入和效能发挥，强化对过程品质及客户关注品质项目的管理，强化非品质部门的品质意识，创造品质新优势。同时籍以向三星、索尼、力神等现有高端客户拓展，设立韩国办事处并已开始运转；向华东、华北锂电市场拓展，开始引进三洋等客户以期寻求长远合作。

② 加强预算管理，试点推行南通宙邦的全面预算管理

本报告期公司在已连续多年试行预算办法的基础上，正式启动全面预算管理，对管理团队稳定、基础管理工作较完善、生产产品相对规模化、集约化的南通宙邦进行全面预算管理试点。报告期完善了全面预算编制手册，完善了全面预算管理办法，制定了南通宙邦2013年预算试点办法，并由南通宙邦全面贯彻实施试点工作，取得了试点推行较为成功与顺利的成绩。

③ 加强人才队伍建设，有序推进公司管理流程的优化

面对公司快速发展的形势，在惠州基地和南通新基地建设相继建成投产后，要逐步实现公司管理模式转型。按照“保持作业层的薪酬竞争优势；建立对执行层能者授权，功者受禄机制；保证管理层从人、事兼管过渡到抓大放小”的思路，着力调整利益分配体系以及其他配套机制，达到“稳定基层、激活中层、释放高层”的目标。本报告期主要从以下几方面着手进行：组织结构的优化调整，部分个人素质特质和岗位匹配的调整；薪资体系调整规划；中长期人力资源规划，包括人才梯队

和中层队伍建设和培养, 高层人员管理技能的训练和提高。

在优化公司组织结构同时, 修订和完善股份总公司和子公司的相关管理制度, 按照集团化运营管控模式, 全面梳理和优化公司管理流程, 建立可复制的标准化管理体系。报告期, 已在顾问公司的指导下, 完成了集团一、二级流程优化, 三级流程正在讨论与修订中。

④ 狠抓成本管理, 努力提高全员成本控制意识

报告期公司仍狠抓成本控制, 通过严控经营活动每一环节, 尽最大可能降低成本支出。通过集中采购、开发新资源, 进行系统分析和市场调查, 制定采购策略和目标, 降低控制采购成本; 通过优化工艺流程, 改进作业方式, 提高生产与作业效率; 通过预算管理执行, 控制管理费用的过快增长, 适度控制薪酬增长幅度; 通过技术和管理手段, 推行清洁生产, 减低环保成本。

大力宣传与倡导全员成本控制意识, 通过开展改善提案活动, 让每一位员工的成为降低公司成本的主导者, 为成本控制出谋划策并且努力实现控制目标。

⑤ 稳步推进募投项目建设, 努力确保募投项目按时完成

超募资金投资的南通新宙邦项目土建工程初步完成, 正积极推进各项验收工作; 消防、绿化工程已按进度进行施工; 设备安装工程各项工作均有序开展。

募集资金投资的新型电子化学品工程技术中心进展顺利, 硬件装修改造部分已经交付使用, 剩下工程预计年底前全部完工。同时, 中心研发项目亦有所收获, 锂离子动力电池电解液工程实验室项目已获深圳发改委立项批准, 收到资助500万元; 工程中心提升、孔雀计划项目已答辩通过。新产品研发在不同阶段均有突破, 技术攻关、小试、中试、送样通过等方面均取得相应成绩。

超募资金投资的惠州二期项目因土地尚未完全交付, 项目进度尚无法准确估计。

(3) 报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

① 资产、负债及权益变动分析

单位: 人民币元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动金额	变动幅度	变动原因
其他流动资产	157,129,521.31	119,749,983.04	37,379,538.27	31.21%	银行保证型理财产品增加, 预付工程设备款项增加
在建工程	62,970,416.18	39,957,760.99	23,012,655.19	57.59%	南通新宙邦在建工程支付增加, 研发工程中心办公大楼改造支出增加
工程物资	4,232,314.87	451,054.71	3,781,260.16	838.32%	南通新宙邦在建工程购买的工程物资增加

长期待摊费用	3,392,722.77	1,892,032.58	1,500,690.19	79.32%	机器设备改良与厂房修缮支出增加所致
预收款项	4,993,485.35	916,741.80	4,076,743.55	444.70%	销售业务预收款项增加所致
其他非流动负债	10,965,353.17	4,586,469.65	6,378,883.52	139.08%	收到政府资本性补助增加
递延所得税负债	151,271.42	-	151,271.42		美元远期外汇合约公允价值变动所致
外币报表折算差额	-1,210,261.55	-930,970.09	-279,291.46	30.00%	新宙邦香港公司报表港币对人民币汇率下降所致

②利润项目变动分析

单位：人民币元

项目	2013 年上半年	2012 年上半年	变动金额	变动幅度	说明
销售费用	12,961,938.83	10,993,301.42	1,968,637.41	17.91%	主要工资与运输费用增加
管理费用	33,821,757.47	32,644,294.52	1,177,462.95	3.61%	主要是研发费用增加所致
财务费用	-1,281,342.23	-2,405,836.17	1,124,493.94	-46.74%	银行存款利息收入同比减少
资产减值损失	628,052.82	2,348,703.82	-1,720,651.00	-73.26%	主要为坏账损失减少
公允价值变动收益	1,008,476.12	-	1,008,476.12		远期外汇合约公允价值变动
投资收益	2,100,659.60	-	2,100,659.60		主要为银行理财产品收入
营业外收入	2,568,773.11	3,761,492.77	-1,192,719.66	-31.71%	主要为政府补助减少
营业外支出	377,011.03	83,748.49	293,262.54	350.17%	本期固定资产报废损失增加
其他综合收益	-279,291.46	93,368.05	-372,659.51	-399.13%	外币报表折算汇兑损失增加

③现金流量变动分析

单位：人民币元

项目	2013 年上半年	2012 年上半年	变动金额	变动幅度	说明
经营活动产生的现金流量净额	49,115,479.52	78,585,217.02	-29,469,737.50	-37.50%	主要是采购货物支付款项增加，员工薪酬支付增加
投资活动产生的现金流量净额	-89,482,163.03	-32,078,575.73	-57,403,587.30	178.95%	南通新宙邦在建工程支付增加，研发工程中心办公大楼改造支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-39,815,985.39	-40,596,736.66	780,751.27	-1.92%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务稳中有升，主要客户订单稳定，但受制于当前宏观经济环境的影响，需求增幅有限，主营业务收入增幅放缓，规模效益尚难以充分发挥。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务是新型电子化学品研发、生产、销售和服务，主要产品有电容器化学品和锂电池化学品两大系列，具体包括铝电解电容器化学品、固态高分子电容器化学品、超级电容器电解液和锂离子电池电解液四类产品。目前公司主营产品的生产规模、产品质量和技术开发能力居国内同行领先水平。

报告期内，公司实现主营业务收入32,661.40万元，其中电容器化学品收入为22,032.03万元，占主营业务收入的67.46%；锂离子电池化学品收入为10,629.38万元，占主营业务收入的32.54%。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
化工行业	326,614,028.76	223,528,972.34	31.56%	3.09%	9.68%	-4.11%
分产品						
电容器化学品	220,320,264.05	147,946,268.74	32.85%	9.58%	20.21%	-5.94%
锂离子电池化学品	106,293,764.71	75,582,703.60	28.89%	-8.19%	-6.38%	-1.37%
分地区						
华南地区	124,634,399.51	73,435,309.69	41.08%	-5.32%	-8.15%	1.82%
华东地区	75,205,183.02	48,230,286.38	35.87%	26.79%	60.22%	-13.38%
华中地区	18,289,185.96	14,537,874.94	20.51%	16.47%	27.89%	-7.1%
其他地区	35,150,092.07	28,520,057.82	18.86%	8.79%	10.63%	-1.35%
外销	73,335,168.20	58,805,443.51	19.81%	-5.82%	3.88%	-7.49%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大供应商	金额（元）	上年同期前五大供应商	金额（元）
中海壳牌石油化工有限公司	21,454,360.77	森田化工（张家港）有限公司	37,860,224.13
ETI MADEN ISLETMELERI GENEL MUDURLUGU	11,739,485.22	中海壳牌石油化工有限公司	17,544,386.16
森田化工（张家港）有限公司	10,748,717.96	东工KOSEN株式会社	14,515,892.87
高化学株式会社	9,445,129.20	中国石油天然气股份有限公司华东销售分公司	13,167,610.00
汇普工业化学品(香港)有限公司	8,500,993.66	铜陵金泰化工实业有限责任公司	11,093,124.29
合计	61,888,686.81	合计	94,181,237.45
占公司全部采购金额的比例	33.01%	占公司全部采购金额的比例	49.69%

报告期内，公司前五名供应商较上年同期发生变化，主要原因是业务发展的需要，对现有供应商进行了优化调整，不存在过度依赖单一供应商的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大客户	金额（元）	上年同期前五大客户	金额（元）
SAMSUNG SDI CO. LTD	43,824,927.21	SAMSUNG SDI CO. LTD	34,294,267.31
尼吉康集团及其下属控股公司	14,280,450.06	中山天贸电池有限公司	16,162,153.86
广东省东阳光铝业股份有限公司（东阳光铝 600673.SH）及其下属控股公司	13,283,545.96	万裕集团及其下属控股公司	13,219,791.05
丰宾集团及其下属控股公司	10,819,184.10	CHORI CO., LTD 蝶理(中国)商业有限公司	12,888,734.34
福群精密制品(深圳)有限公司	9,299,037.00	广东省东阳光铝业股份有限公司（东阳光铝 600673.SH）及其下属控股公司	12,399,819.49
合计	91,507,144.33	合计	88,964,766.05
占公司全部营业收入的比例	27.51%	占公司全部营业收入的比例	28.08%

报告期内，公司对前五大客户销售情况稳定，客户总体排名较上年同期有所变化，主要是业务发展的需要引起的，不存在过度依赖单一客户的情形，不会对公司未来经营构成不利影响。

6、主要参股公司分析

公司共有四家全资子公司，分别为南通宙邦高纯化学品有限公司、惠州市宙邦化工有限公司、新宙邦（香港）有限公

司、南通新宙邦电子材料有限公司。报告期内各子公司经营情况如下：

(1) 南通宙邦高纯化学品有限公司经营范围为铝电解液及锂离子二次电池专用化学材料生产，注册资本2,000万元。本期末总资产6,808.32万元,净资产4,066.19万元，本报告期营业总收入5,632.02万元，净利润249.88万元。

(2) 惠州市宙邦化工有限公司经营范围为铝电解电容器化学材料及锂离子二次电池专用材料生产，注册资本5,000万元。本期末总资产30,492.21万元,净资产24,487.63万元，本报告期营业总收入13,595.29万元，净利润859.32万元。

(3) 新宙邦（香港）有限公司从事化学材料及相关技术的进出口贸易业务，注册资本99万美元。本期末总资产1,640.78,净资产1,570.31万元，本报告期营业总收入352.22万元，净利润3.31万元。

(4) 南通新宙邦电子材料有限公司经营范围为新型电子材料的研发、生产、销售和服务，注册资本10,000万元。公司目前正处于筹建阶段，本期末总资产10,613.1万元,净资产9,708.49万元，本报告期无营业收入，净利润-146.6万元。

7、研发项目情况

报告期内，公司坚持自主技术创新，在电容器化学品、锂离子电池电解液和导电高分子材料的拓展应用、产品指标的性能改善及生产工艺改进方面取得了一系列研究成果。公司研发中心同时推进多项研究，在导电高分子聚合物研发、LED封装胶开发、超容高压溶质合成、电解液高温存储与循环性能改善等方面取得了预期进展，部分新产品已完成小试，准备进入批量试产。公司研发项目的进展为完善公司产品布局提供了有力的技术支持，有利于提升公司的核心竞争力，进一步提高公司在行业中的领先地位。

报告期内，公司申请了11项新的发明专利（其中2项PCT国际申请）。截至2013年6月30日，公司已取得国内外发明专利授权 13 个，申请且已受理的发明专利共有 47 项（其中 5 项在国外申请， 5 项PCT国际申请）。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生不利变化。

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

(1) 宏观经济形势

今年上半年国际经济尚未全面复苏，国内宏观经济出现非预期性回落。随着2013年第二季度美国经济的逐步企稳回暖，以及5月份以来美联储退出量化宽松预期的逐步增强，国际资本有从新兴市场逐步撤离的迹象。未来一段时间，包括我国在内的新兴经济体可能会面临持续的热钱流出压力以及经济基本面继续低迷的担忧。在经济低迷尤其是预期不确定的经济背景下，国内外元器件及其整机行业都受到不同程度的影响。

要走出目前经济低迷的局面，经济转型是必不可少的举措。在“十二五”期间，节能环保及新能源行业作为“十二五”时期七大战略性新兴产业规划之一，对其鼓励政策将有望陆续推出和落实，未来将有广阔的发展空间，对于公司电容器化学品、锂离子电池化学品等新型电子化学品也将提供长期发展机遇。

(2) 行业发展趋势

首先，行业研发及产业化重点往新能源及节能环保领域发展。环境污染以及能源紧缺等全球性问题日益严峻，可持续发展成为世界各国官方及民间的共识。在现阶段，积极发展太阳能、风能、核能及生物燃料等新能源，与在现有能源应用领域节能降耗具备同等重要的意义。次贷危机以来，美国奥巴马政府加大了在新能源领域的投资，积极推动清洁能源技术研究和推广，清洁能源已经成为美国能源的重中之重，美国积极发展可再生能源的战略已不可逆转。日本、欧盟、中国、越南、南非等国家纷纷采取措施鼓励发展新能源及节能降耗技术。新能源及节能降耗已经成为不可阻挡的世界潮流，为电子化学品行业提供了重大发展机遇。

其次，行业客户需求的个性化趋势明显，技术综合服务能力的重要性不断上升。终端消费需求多样性，引发了电子元器件品种、功能、组合、工艺路线的多样性，上游的电子化学品必须针对元器件客户进行一对一的产品研发和生产，满足个性化的需求。随着产业分工细化以及下游新兴产品和新兴功能层出不穷，客户对电子化学品厂商在研究与开发支持、技术服务等综合服务能力的要求不断提高。由于竞争压力以及终端整机产品性能改善的需要，客户越来越广泛的提出联合开发新产品和新技术、以电子化学品促进器件功能优化的迫切需求，电子化学品企业的研发及技术综合服务能力的重要性日益突出。

(3) 公司主营产品市场地位

a、电容器化学品

铝电解电容器化学品方面，主要供应商集中在日本和中国，日本代表厂商有富山药品工业、冈村制油及三洋化成三家公司，主要供应日本本土、韩国和部分国内市场；国内厂商以深圳新宙邦为代表，主要供应国内市场，部分出口到日本及东南亚国家和地区。目前在国内市场，深圳新宙邦为首的国内厂商占有大部分市场份额，而日本厂商则因为运距、生产成本高等原因，在国内市场的占有率呈逐步下降趋势，但在高端产品市场仍占有一定的市场份额。近年来深圳新宙邦已成长为国内铝电解电容器化学品的龙头企业和市场领导者，在规模、研发、品牌、品质和服务等方面处于领先地位，已申请多项国家发明专利，并已成为全球主要的铝电解电容器化学品供应商之一。

固态高分子电容器化学品方面，贺利氏(Heraeus)公司是全球市场的主导供应商和领导者，也是公司的主要竞争对手。公司通过自主研发、科技创新，成功突破了低成本、大批量生产固态高分子电容器化学品的技术，产品品质优良，并显著降低了固态高分子电容器化学品的生产成本，具有明显的成本优势。经过前两年国内外市场积极开拓，公司国内外客户开发情况良好，已经成为世界主流的固态高分子电容器制造商的合格供应商，主要客户包括Nichicon、Chemi-con、松下（三洋）以及台湾钰邦等公司。

超级电容器化学品方面，超级电容器电解液供应商较为集中，主要有美国Honeywell、美国巴斯夫、日本三菱化学、韩国SK以及深圳新宙邦等供应商。国内超级电容器行业虽然起步较晚，但近两年来发展势头迅猛，目前新宙邦是国内超级电容器电解液市场主要供应商。深圳新宙邦自主创新掌握了超级电容器电解液的关键技术——电解质季铵盐合成技术及电解液配制技术。公司拥有电解质合成核心专利技术，填补了国内空白，整体性能处于国际先进水平。公司现已成为全球主流的超级电容器制造商美国Maxwell、韩国Nesscap、天津力神等公司的合格供应商，已逐步成为世界主流的超级电容器厂商的主要供应商。

b、锂离子电池电解液

目前，全球锂离子电池电解液的供应商主要集中在中、日、韩三国。日本及韩国的主要厂商包括日本宇部兴产、三菱化学及韩国Panax.Etec.，主要供应日本、韩国本土企业和部分在华日资、韩资企业。国内供应商主要有江苏华荣化工、深圳新宙邦、天津金牛、东莞杉杉等公司，主要供应国内市场。目前，国内锂电池电解液市场的国产化率超过80%；日本及韩国市场上，日本宇部兴产、三菱化学及韩国等国外厂商仍是主要供应商；随着近几年的技术积累和进步，部分国内厂商也开始逐步向国际市场和向在韩的日韩锂电制造企业供应电解液。公司是国内主要的锂离子电池电解液供应商之一，市场占有率名列前茅；经过近年来的不断努力，公司在日韩市场取得了重大突破，顺利成为索尼、松下、三星的合格供应商。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，围绕公司2013年度经营计划，顺利地推进各项工作。营销方面，继续开拓新客户，优化调整现有客户结构，加强应收账款的回收管理，严格控制市场风险。内部流程方面，加强了组织架构调整与流程优化工作，有效提高了公司内部沟通效率与运营效率；人力资源方面，进行公司人力资源规划与人才培养机制的建设，完成了2013年校园招聘工作与人员培训工作，建立分层次、目标明确的培训机制，构建了员工成长的创新机制。

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

(1) 市场竞争风险

锂离子电池动力电池作为一个富有广阔发展前景的新兴产业，吸引了众多国内外厂商参与。公司作为该产业链中的动力电池锂离子电池关键材料——锂离子电池电解液较早的进入者已经取得了业内领先的竞争地位，在产品、技术、市场、品牌、人才、管理等众多方面均具有一定的先发竞争优势。虽然动力电池电解液对中小企业具有较高的资质壁垒、技术壁垒、品牌壁垒和资金壁垒，但随着动力电池市场需求的进一步扩大，更多规模较大、实力较强的企业将加入到行业的竞争中来，有实力的竞争对手也将增加对技术研发和市场开拓的投入，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、制造服务能力和经营管理水平，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场地位下降的风险，另一方面，随着市场竞争的加剧，新进入者为了获取市场，可能采取低价策略，这将导致公司产品价格下降，使得公司面临产品毛利率下降的风险。

(2) 成本压力

公司生产成本、管理费用增长较快，导致经营压力加大。随大亚湾募投项目建成并转为固定资产，公司固定资产大幅增加，导致折旧费较去年同期大幅增加，同时，在产能尚未完全发挥的情况下，固定制造费用增加导致了单位生产成本上升，降低了公司产品毛利率水平，影响了公司的整体效益。另一方面，公司继续加大新产品研发力度，研发投入加大，导致管理费用上升较快。面对日益增加的成本压力，公司狠抓成本控制，通过严控经营活动每一环节，尽最大可能降低成本支出。

(3) 应收账款风险

公司业务发展正处于快速增长阶段，国内客户合同结算周期较长，应收账款数额增加导致坏账存在的潜在风险加大。公司通过定期回访等方式经常性梳理客户关系，强化应收账款管理，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的考评。

(4) 汇率风险

随着公司外销业务的快速增加，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对经营业绩产生一定影响，进而影响到公司盈利水平。为了降低汇率波动对利润的影响，公司采取的措施主要是：针对同一种外销业务结算货币，采购原材料时尽量使用该货币；采取对美元和港币的远期外汇交易方式来对冲汇率波动的风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	73,118.33
报告期投入募集资金总额	3,016.72
已累计投入募集资金总额	46,660.7
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
本报告期内，公司共计投入募集资金 3,016.72 万元，其中招股说明书中承诺投资项目投入 529.67 万元，超募资金投资项目投入 2,487.05 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额合计为 30,516.53(其中利息收入 4058.90 万元)。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、铝电解电容器化学品项目	否	9,200	9,732.61		9,832.05	101.02%	2012年04月30日	1,269.68	是	否
2、锂离子电池化学品项目	否	6,200	6,516.86		6,612.97	101.47%	2012年04月30日	1,439.64	是	否
3、固态高分子电容器化学品项目	否	1,900	5,535.64		5,582.79	100.85%	2012年04月30日	150.81	是	否
4、超级电容器化学品项目	否	1,400	2,914.89		2,975.32	102.07%	2012年04月30日	358.2	是	否
5、新型电子化学品工程技术研究中心项目	否	1,800	1,800	529.67	977.18	54.29%	2013年12月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,500	26,500	529.67	25,980.31	--	--	3,218.33	--	--
超募资金投向										
超募资金 2、南通化工园区新型电子化学品项目		15,000	15,000	2,487.05	8,044.31	53.63%	2013年09月30日	0	不适用	否
超募资金 3、惠州宙邦新型电子化学品二期项目		15,000	15,000		1,636.07	10.91%	2014年09月30日	0	不适用	否
补充流动资金(如有)	--	5,000	11,000		11,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	35,000	41,000	2,487.05	20,680.38	--	--	0	--	--
合计	--	55,500	67,500	3,016.72	46,660.69	--	--	3,218.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	新型电子化学品工程技术研究中心项目未按照预订计划完成,原因是前期惠州铝电解电容器化学品等四个募投项目建设进度比预订计划有所滞后,深圳本部的产能未能如期转移到惠州工厂,导致工程中心建设所需场地未能及时置换出来,项目部分基础设施建设未能如期开展。但公司的研发投入在不断增加,人才招聘与引进、重要仪器设施的购置和投入、披露的既定项目研发进度仍在按照原计划进行中;项目基础设施建设滞后不会影响公司研发项目的进展和研发能力的提升。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010 年 3 月 3 日，公司第一届董事会第十六次会议通过《关于用超募资金永久补充公司流动资金的议案》，计划使用公司首次发行股票的超募资金 5,000 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>2、2010 年 5 月 27 日，公司第一届董事会第十八次会议通过《关于南通化工园区新型电子化学品项目实施的议案》、《关于惠州宙邦新型电子化学品二期项目实施的议案》，用部分超募资金 30,000.00 万元用于以下安排：（1）公司拟在惠州大亚湾经济技术开发区石化区投资建设新型电子化学品二期项目（以下简称“二期项目”），包括新型环保溶剂和导电高分子材料两个子项目。二期项目选址紧邻公司募投项目，预计占地面积 37,000 平方米，总投资 15,000 万元，其中新型环保溶剂投资 6,800 万元，导电高分子材料投资 8,200 万元，项目资金全部使用公司首次发行股票的超募资金；（2）公司拟在南通经济技术开发区化工园区投资建设新型电子化学品项目（以下简称“项目”），包括电容器化学品和锂电池化学品两个子项目。项目预计占地面积 40,000 平方米，总投资 21,500 万元，其中电容器化学品投资 9,500 万元，锂电池化学品投资 12,000 万元。项目计划使用公司首次发行股票的超募资金 15,000 万元。</p> <p>3、2011 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第一次会议通过《关于用超募资金永久补充公司流动资金的议案》，计划使用公司首次发行股票的超募资金 6,000 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>4、2012 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第六次会议通过《关于使用超募资金追加对募投项目投资的议案》，计划使用公司首次发行股票的超募资金 6,000 万元对募投项目追加投资 6000 万元。</p> <p>5、截至 2013 年 6 月 30 日，公司尚未作出任何计划的超募资金 5,618.33 万元；上述用途 1、3、4 已经实施完毕，用途 2（1）、2（2）正在实施之中。</p> <p>6、惠州大亚湾募投项目实际投资额超过调整后投资总额 303.14 万元，原因是将该项目募集资金承诺投资总额一次性划入项目对应的监管账户，监管账户资金产生的银行利息也被一并使用。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自有资金先期投入购地款 1,100 万元。募集资金到位后，公司不以募集资金对前期支出进行置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订募集资金三方监管协议的银行。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

3、对外股权投资情况**(1) 持有其他上市公司股权情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用 不适用**(2) 持有金融企业股权情况**

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	----------	----------	------	----------

								金额	(如有)		额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	不适用										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用										

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。

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

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司半年度财务报告未经审计,不存在“非标准审计报告”的说明事项。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》中对于现金分红政策和利润分配政策的相关规定，在保证公司长期、持续、健康发展对现金需求的前提下进行了较高比例的现金分红。独立董事和监事会充分履行了职责，对利润分配预案均发表了意见，经董事会、股东大会审议通过之后再规定时间内实施完毕。该方案在决策程序和决策机制上均符合《公司章程》等相关法律法规的规定，切实保障了全体股东的权益。

2、报告期内，公司利润分配方案的实施情况

公司2012年度利润分配方案获得2013年3月30日召开的第二届董事会第十三次会议，及2013年4月26日召开的2012年度股东大会审议通过。公司2012年度利润分配方案为：以截止2012年12月31日公司总股本171,200,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利2.50元人民币（含税），共计派发现金42,800,000.00元人民币（含税）。

2013年5月10日，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露了《2012年度权益分派实施公告》，股权登记日为2013年5月15日，除权除息日为2013年5月16日，现金红利发放日为2013年5月16日。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司不存在收购资产的情况

2、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产的情况

3、企业合并情况

无

三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳中元电子有限公司	上市公司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	销售产品、商品	销售电容器化学品	遵循公平、公允的原则，实际结算价以市场价格为基础的协议价格	1.04 万元/吨	54.65	0.17%	月结 60 天	1.04 万元/吨		

深圳市中元吉康电子有限公司	上市公司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	销售产品、商品	销售电容器化学用品	遵循公平、公允的原则，实际结算价以市场价为基础的协议价格	2.60 万元/吨	61.28	0.19%	月结 60 天	2.60 万元/吨		
合计				--	--	115.93	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				公司与中元电子及中元吉康电子的交易金额极小,对利润几乎无影响							

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易的情况

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳中元电子有限公司	上市公司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	应收关联方债权	销售产品、商品	否	58.78	63.94	36.06
深圳市中元吉康电子有限公司	上市公司的关联自然人直接或间接控制，或担任	应收关联方债权	销售产品、商品	否	32.93	71.7	52.03

	董事、高级管理人员的法人或其它组织						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司与中元电子及中元吉康电子的交易金额极小,对利润几乎无影响					

4、其他重大关联交易

无

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

披露日期	日)							
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司全体发起人股东, 公司控股股东, 公司董事、监事、高级管理人员	1、为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益, 公司控股股东和实际控制人覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、张桂文等六人做出避免同业竞争的承诺。 2、公司全体发起人股东承诺: 自本公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司本次发行前已发行的股份, 也不由本公司回购该部分股份。担	2010年01月08日	上市之日起36个月, 任职期间及法定期限	截止报告期末, 所有承诺人均严格履行了承诺, 未发生违反承诺的情况。

		<p>任公司董事、监事、高级管理人员的覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、张桂文、毛玉华、姜希松、陈志锋、赵志明、周艾平、李梅凤等 11 名自然人股东还承诺：除前述锁定期外，在担任本公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的本公司股份总数的 25%；在离职后半年内不转让所持有的本公司股份；申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>3、公司实际控制人覃九三等六人在《一致行动协议书》中承诺：“自本协议签署后，各方在股份公司重大事务决策（包括但不限于在股东大会行使表决权、提案权、提名权等；担任董事的个人在董事会行使表决权、提案权、提名权等）时保持一致行动”。六人还约定，“本协议有效期为各方为股份公司股东期间，如任何一方不再为股份公司股东，本协议对其他各方仍有约束力”。</p> <p>4、公司实际控制人覃九三等六人承诺：“如今后公司因上市前享受的企业所得税税收优惠而被国家有关税务部门追缴企业所得税税款，本人将全额承担公司补缴（被追缴）的上市前各年度的企业所得税税款及相关费用”。</p> <p>5、公司实际控制人覃九三等六人于 2009 年 9 月 1 日出具《承诺函》，承诺：“如应有权部门要求或决定，公司及子公司南通宙邦高纯化学品有限公司需要为员工补缴住房公积金，或因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需深圳新宙邦科技股</p>			
--	--	--	--	--	--

		份有限公司支付对价的情况下，承担需要补缴的全部住房公积金和额外费用”。			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

1、开展远期外汇交易的情况说明

为了规避和防范汇率风险，2012年10月23日，经公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于开展远期美元结汇业务的议案》，同意公司开展远期美元结汇交易，自董事会审议通过之日起一年内，公司远期外汇结汇业务金额合计不超过2000万美元。

根据以上决议，公司于中国银行股份有限公司龙岗支行签订了远期外汇交易协议，报告期内，已经完成交割和尚未到交割时间的远期外汇交易具体情况如下：

序号	交易方向	委托日期	约定交割时间	交易金额（美元）	约定交割汇率
1	卖出美元	2012-11-7	2013-11-7	2,000,000.00	6.3860
2	卖出美元	2012-12-25	2013-10-28	2,000,000.00	6.3300
3	卖出美元	2012-12-25	2013-12-27	4,000,000.00	6.3520
4	卖出美元	2013-1-28	2013-5-2	1,000,000.00	6.2396
5	卖出美元	2013-1-28	2013-7-30	2,000,000.00	6.2670
6	卖出美元	2013-6-20	2014-6-24	2,000,000.00	6.2672

2、购买理财产品的情况说明

为了提高公司自有闲置资金使用效率，2012年10月23日，经公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于利用公司闲置自有资金购买低风险理财产品的议案》，自董事会审议通过之日起一年内，同意公司使用不超过1亿元且单笔金额不超过8000万元的自有闲置资金购买保本型理财产品，该理财额度可滚动使用。

2013年1月15日，经公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于新增自有资金人民币5000万元理财额度的议案》，自董事会审议通过之日起一年内，同意公司使用不超过1.5亿元且单笔金额不超过8000万元的自有闲置资金购买保本型理财产品，该理财额度可滚动使用。

根据以上决议，公司与上海浦东发展银行深圳分行及中国银行股份有限公司龙岗支行签订了理财产品合同，具体购买理财产品的情况如下：

序号	交易银行	产品类型	理财产品名称	金额(万元)	是否到期
1	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2012 年 HH472 期	3,000.00	是
2	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2012 年 HH482 期	3,000.00	是
3	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 14 天周期型 1 号	400.00	是
5	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2012 年 HH527 期	2,500.00	是
6	上海浦东发展银行	保证收益	人民币“按期开放”	600.00	是
7	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2012 年 HH548 期	500.00	是
8	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2012 年 HH565 期	400.00	是
9	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH033 期	3,000.00	是
10	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH052 期	100.00	是
11	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH052 期	550.00	是
12	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH086 期	2,200.00	否
13	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH098 期	650.00	否
14	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH142 期	1,000.00	否
15	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH159 期	400.00	否
16	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划公司 2013 年 HH166 期	450.00	否
17	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH176 期	2,300.00	否
18	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH185 期	250.00	否
19	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH214 期	1,000.00	否
20	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 13HH238 期	650.00	否

21	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH238 期	150.00	否
22	中国银行	保证收益	人民币“按期开放”	500.00	是
23	中国银行	保证收益	人民币“按期开放”	2,000.00	否
24	上海浦东发展银行	保证收益	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH265 期	450.00	否

3、获得政府补助的情况说明

报告期内，公司及其控股子公司共收到政府补助726万元。具体情况如下：

2013年2月，公司全资子公司南通新宙邦电子材料有限公司收到南通经济技术开发区财政局基本配套费补贴165万元；

根据公司与广东省教育部产学研签订的《广东省教育部产学研结合项目合同书》（下达文件号：粤财教[2012]391项目编号：2012A090300012）的规定，本公司承担“高性能锂离子动力电池关键材料、设备与工艺集成研发及产业化”项目，2013年3月公司收到一期项目资助资金24万元；

2013年4月，公司收到深圳市财政委员会2011年度骨干企业加快发展财政奖励37万元；

2013年5月，公司收到深圳市财政委员会锂离子动力电池电解液工程实验室项目资助资金500万元，依据深发改[2013]690号文，项目建设期为两年。

公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的有关规定进行相应的会计处理，将上述政府补助将确认为递延收益，并将按照项目执行进度平均结转转入营业外收入。预计上述政府补助将将对公司当期及以后各期利润产生一定的积极影响。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	128,000,120	74.77%				-48,546,368	-48,546,368	79,453,752	46.41%
3、其他内资持股	22,061,824	12.89%				-22,061,824	-22,061,824	0	0%
境内自然人持股	22,061,824	12.89%				-22,061,824	-22,061,824	0	0%
5、高管股份	105,938,296	61.88%				-26,484,544	-26,484,544	79,453,752	46.41%
二、无限售条件股份	43,199,880	25.23%				48,546,368	48,546,368	91,746,248	53.59%
1、人民币普通股	43,199,880	25.23%				48,546,368	48,546,368	91,746,248	53.59%
三、股份总数	171,200,000	100%				0	0	171,200,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司于2013年2月20日、2013年2月28日、2013年5月8日在巨潮资讯网上披露了部分控股股东、实际控制人减持股份的提示性公告。报告期内控股股东周达文、郑仲天、钟美红、邓永红、张桂文累计减持公司股份数量8,559,000股，占公司总股本的4.9994%。本次权益变动后，公司一致行动人覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、邓永红、张桂文共持有公司股份100,746,088股，占公司总股本的58.85%，仍为公司控股股东、实际控制人。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,859						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
覃九三	境内自然人	16.65%	28,499,968		21,374,976	7,124,992		
周达文	境内自然人	11.47%	19,629,488		15,959,616	3,669,872		
郑仲天	境内自然人	10.96%	18,765,584		15,686,688	3,078,896		
钟美红	境内自然人	8.76%	14,991,552		12,533,664	2,457,888		
邓永红	境内自然人	6.05%	10,352,384			10,352,384		
张桂文	境内自然人	4.97%	8,507,112		6,919,584	1,587,528		
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	3.94%	6,738,625			6,738,625		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	3.46%	5,929,146			5,929,146		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	其他	2.57%	4,400,000			4,400,000		
赵志明	境内自然人	2.47%	4,230,640		3,960,480	270,160		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，覃九三和邓永红系夫妻关系，覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、邓永红和张桂文系一致行动人，除此以外未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
邓永红	10,352,384	人民币普通股	10,352,384					
覃九三	7,124,992	人民币普通股	7,124,992					
中国银行—嘉实研究精选股票型	6,738,625	人民币普通股	6,738,625					

证券投资基金			
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	5,929,146	人民币普通股	5,929,146
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	4,400,000	人民币普通股	4,400,000
江慧	3,975,984	人民币普通股	3,975,984
中国农业银行—景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（L O F）	3,805,059	人民币普通股	3,805,059
周达文	3,669,872	人民币普通股	3,669,872
郑仲天	3,078,896	人民币普通股	3,078,896
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	2,820,966	人民币普通股	2,820,966
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	上述股东中，覃九三和邓永红系夫妻关系，覃九三、周达文、郑仲天和邓永红系一致行动人，除此以外未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
覃九三	董事长	现任	28,499,968	0	0	28,499,968	0	0	0
周达文	董事、总经 理	现任	21,279,488	0	1,650,000	19,629,488	0	0	0
郑仲天	董事、副总 经理	现任	20,915,584	0	2,150,000	18,765,584	0	0	0
钟美红	董事、副总 经理	现任	16,711,552	0	1,720,000	14,991,552	0	0	0
张桂文	董事	现任	9,226,112	0	719,000	8,507,112	0	0	0
王德全	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
国世平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张晓凌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄雷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛玉华	监事	现任	592,800	0	148,200	444,600	0	0	0
姜希松	监事	现任	469,888	0	117,472	352,416	0	0	0
陈志锋	监事	现任	104,576	0	1,700	102,876	0	0	0
李梅凤	副总经理、 财务总监	现任	1,328,896	0	325,050	1,003,846	0	0	0
周艾平	副总经理	现任	1,528,832	0	382,208	1,146,624	0	0	0
赵志明	副总经理	现任	5,280,640	0	1,050,000	4,230,640	0	0	0
梁作	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	105,938,336	0	8,263,630	97,674,706	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员离职和解聘的情况

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	404,009,880.17	484,868,685.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,008,476.12	
应收票据	124,788,306.92	113,736,993.01
应收账款	185,064,880.51	176,845,375.98
预付款项	10,141,579.79	10,893,620.92
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	3,124,978.30	3,901,002.33
买入返售金融资产		
存货	96,646,325.98	105,168,534.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	157,129,521.31	119,749,983.04
流动资产合计	981,913,949.10	1,015,164,195.25

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	230,465,575.54	238,236,832.11
在建工程	62,970,416.18	39,957,760.99
工程物资	4,232,314.87	451,054.71
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	50,580,772.74	51,040,979.62
开发支出	279,628.00	139,728.00
商誉	919,115.70	919,115.70
长期待摊费用	3,392,722.77	1,892,032.58
递延所得税资产	3,209,532.59	4,110,846.19
其他非流动资产	9,741,561.80	
非流动资产合计	365,791,640.19	336,748,349.90
资产总计	1,347,705,589.29	1,351,912,545.15
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	54,223,344.64	67,770,627.15
应付账款	54,577,934.61	61,024,491.75
预收款项	4,993,485.35	916,741.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,520,477.40	25,303,685.41
应交税费	6,900,488.61	8,775,310.84

应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,749,126.17	7,607,521.43
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	8,117,390.53	6,254,067.02
流动负债合计	158,082,247.31	177,652,445.40
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	151,271.42	
其他非流动负债	10,965,353.17	4,586,469.65
非流动负债合计	11,116,624.59	4,586,469.65
负债合计	169,198,871.90	182,238,915.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	171,200,000.00	171,200,000.00
资本公积	675,977,158.73	675,977,158.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,694,197.82	43,694,197.82
一般风险准备		
未分配利润	288,845,622.39	279,733,243.64
外币报表折算差额	-1,210,261.55	-930,970.09
归属于母公司所有者权益合计	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,347,705,589.29	1,351,912,545.15

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,320,597.45	418,558,781.41
交易性金融资产	1,008,476.12	
应收票据	108,296,282.30	99,096,207.56
应收账款	179,049,267.10	171,858,512.17
预付款项	5,767,318.04	2,778,151.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,527,192.90	35,832,646.21
存货	60,766,233.38	65,253,824.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	147,143,459.31	101,031,648.81
流动资产合计	871,878,826.60	894,409,772.69
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	16,434,822.00	16,434,822.00
长期股权投资	394,715,541.74	394,715,541.74
投资性房地产		
固定资产	18,826,028.29	20,056,250.51
在建工程	4,684,661.80	480,008.56
工程物资	80,371.11	80,371.11
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	6,289,809.58	6,358,609.07
开发支出	279,628.00	139,728.00
商誉		

长期待摊费用	9,634.82	25,768.94
递延所得税资产	2,664,048.69	3,875,662.51
其他非流动资产	1,504,494.00	
非流动资产合计	445,489,040.03	442,166,762.44
资产总计	1,317,367,866.63	1,336,576,535.13
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	54,223,344.64	67,770,627.15
应付账款	43,820,573.17	53,222,764.25
预收款项	4,645,540.67	752,705.70
应付职工薪酬	13,946,980.81	18,471,181.83
应交税费	4,670,029.50	8,023,162.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,069,821.71	3,766,132.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,664,042.39	9,847,186.35
流动负债合计	133,040,332.89	161,853,760.99
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	151,271.42	
其他非流动负债	9,315,353.17	4,586,469.65
非流动负债合计	9,466,624.59	4,586,469.65
负债合计	142,506,957.48	166,440,230.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	171,200,000.00	171,200,000.00
资本公积	674,854,326.47	674,854,326.47
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	43,694,197.82	43,694,197.82
一般风险准备		
未分配利润	285,112,384.86	280,387,780.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,174,860,909.15	1,170,136,304.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,317,367,866.63	1,336,576,535.13

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

3、合并利润表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	332,608,131.93	316,822,008.09
其中：营业收入	332,608,131.93	316,822,008.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	276,813,943.58	249,436,152.69
其中：营业成本	228,964,788.85	203,810,058.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,718,747.84	2,045,630.63
销售费用	12,961,938.83	10,993,301.42
管理费用	33,821,757.47	32,644,294.52
财务费用	-1,281,342.23	-2,405,836.17
资产减值损失	628,052.82	2,348,703.82
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	1,008,476.12	

投资收益（损失以“-”号填列）	2,100,659.60	
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）	58,903,324.07	67,385,855.40
加：营业外收入	2,568,773.11	3,761,492.77
减：营业外支出	377,011.03	83,748.49
其中：非流动资产处置损失	234,378.80	5,198.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,095,086.15	71,063,599.68
减：所得税费用	9,182,707.40	11,379,344.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,912,378.75	59,684,255.22
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	51,912,378.75	59,684,255.22
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.35
（二）稀释每股收益	0.3	0.35
七、其他综合收益	-279,291.46	93,368.05
八、综合收益总额	51,633,087.29	59,777,623.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,633,087.29	59,777,623.27
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

4、母公司利润表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	316,721,143.95	309,792,126.53
减：营业成本	236,418,586.02	206,830,221.68

营业税金及附加	1,464,340.56	1,783,252.94
销售费用	8,597,794.92	8,415,987.40
管理费用	22,024,221.33	20,122,564.63
财务费用	-1,526,975.11	-2,457,995.54
资产减值损失	-907,149.26	2,098,419.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,008,476.12	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,100,659.60	
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）	53,759,461.21	72,999,675.85
加：营业外收入	2,380,028.11	3,420,344.14
减：营业外支出	56,585.65	5,812.93
其中：非流动资产处置损失	14,995.23	5,198.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	56,082,903.67	76,414,207.06
减：所得税费用	8,558,299.01	10,855,174.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,524,604.66	65,559,032.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.38
（二）稀释每股收益	0.28	0.38
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,524,604.66	65,559,032.94

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

5、合并现金流量表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

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	358,002,811.47	366,844,482.72
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	1,505,396.22	
收到其他与经营活动有关的现金	9,164,882.72	3,565,769.01
经营活动现金流入小计	368,673,090.41	370,410,251.73
购买商品、接受劳务支付的现金	233,326,219.41	202,983,307.62
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	40,866,767.44	36,901,296.62
支付的各项税费	25,680,118.67	31,024,280.83
支付其他与经营活动有关的现金	19,684,505.37	20,916,149.64
经营活动现金流出小计	319,557,610.89	291,825,034.71
经营活动产生的现金流量净额	49,115,479.52	78,585,217.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	106,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,100,659.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,274.23	100,093.00
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	1,650,000.00	
投资活动现金流入小计	110,329,933.83	100,093.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,431,273.53	32,178,668.73

投资支付的现金	152,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,380,823.33	
投资活动现金流出小计	199,812,096.86	32,178,668.73
投资活动产生的现金流量净额	-89,482,163.03	-32,078,575.73
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,026,408.50	2,297,257.96
筹资活动现金流入小计	3,026,408.50	2,297,257.96
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,800,000.00	42,800,000.00
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	42,393.89	93,994.62
筹资活动现金流出小计	42,842,393.89	42,893,994.62
筹资活动产生的现金流量净额	-39,815,985.39	-40,596,736.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,056,960.18	-654,916.40
五、现金及现金等价物净增加额	-81,239,629.08	5,254,988.23
加：期初现金及现金等价物余额	482,868,685.92	554,138,138.55
六、期末现金及现金等价物余额	401,629,056.84	559,393,126.78

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

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	338,633,770.77	361,735,296.49
收到的税费返还	1,505,396.22	
收到其他与经营活动有关的现金	9,109,318.66	4,150,648.65
经营活动现金流入小计	349,248,485.65	365,885,945.14
购买商品、接受劳务支付的现金	258,896,980.11	196,643,979.69
支付给职工以及为职工支付的现金	17,606,831.91	22,088,348.73
支付的各项税费	22,666,558.36	28,106,818.13
支付其他与经营活动有关的现金	13,647,655.61	29,353,122.93
经营活动现金流出小计	312,818,025.99	276,192,269.48
经营活动产生的现金流量净额	36,430,459.66	89,693,675.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	106,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,100,659.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,300.00	100,000.00
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	108,674,959.60	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,995,652.02	2,345,354.75
投资支付的现金	152,000,000.00	110,000,000.00
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	2,380,823.33	
投资活动现金流出小计	161,376,475.35	112,345,354.75
投资活动产生的现金流量净额	-52,701,515.75	-112,245,354.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,795,513.65	1,820,628.19
筹资活动现金流入小计	2,795,513.65	1,820,628.19
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,800,000.00	42,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	42,393.89	93,994.62
筹资活动现金流出小计	42,842,393.89	42,893,994.62
筹资活动产生的现金流量净额	-40,046,880.24	-41,073,366.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-301,070.96	-260,912.45
五、现金及现金等价物净增加额	-56,619,007.29	-63,885,957.97
加：期初现金及现金等价物余额	416,558,781.41	500,207,937.33
六、期末现金及现金等价物余额	359,939,774.12	436,321,979.36

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

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	171,200,000.00	675,977,158.73			43,694,197.82		279,733,243.64	-930,970.09	1,169,673,630.10	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	171,200,000.00	675,977,158.73			43,694,197.82		279,733,243.64	-930,970.09	1,169,673,630.10	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,112,378.75	-279,291.46	8,833,087.29	
(一) 净利润							51,912,378.75		51,912,378.75	
(二) 其他综合收益								-279,291.46	-279,291.46	
上述(一)和(二)小计							51,912,378.75	-279,291.46	51,633,087.29	

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-42,800,000.00			-42,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,800,000.00			-42,800,000.00
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	171,200,000.00	675,977,158.73			43,694,197.82		288,845,622.39	-1,210,261.55		1,178,506,717.39

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	107,000,000.00	740,177,158.73			30,073,087.04		206,339,903.41	-935,521.97		1,082,654,627.21
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	107,000,000.00	740,177,158.73			30,073,087.04		206,339,903.41	-935,521.97	1,082,654,627.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,200,000.00	-64,200,000.00			13,621,110.78		73,393,340.23	4,551.88	87,019,002.89
（一）净利润							129,814,451.01		129,814,451.01
（二）其他综合收益								4,551.88	4,551.88
上述（一）和（二）小计							129,814,451.01	4,551.88	129,819,002.89
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					13,621,110.78		-56,421,110.78		-42,800,000.00
1. 提取盈余公积					13,621,110.78		-13,621,110.78		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,800,000.00		-42,800,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	64,200,000.00	-64,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,200,000.00	-64,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	171,200,000.00	675,977,158.73			43,694,197.82		279,733,243.62	-930,971.09	1,169,673,287.31

	,000.00	158.73			197.82		243.64	0.09		630.10
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	------	--	--------

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

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	171,200,000.00	674,854,326.47			43,694,197.82		280,387,780.20	1,170,136,304.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	171,200,000.00	674,854,326.47			43,694,197.82		280,387,780.20	1,170,136,304.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,724,604.66	4,724,604.66
（一）净利润							47,524,604.66	47,524,604.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,524,604.66	47,524,604.66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-42,800,000.00	-42,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,800,000.00	-42,800,000.00
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	171,200,000.00	674,854,326.47			43,694,197.82		285,112,384.86	1,174,860,909.15

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	107,000,000.00	739,054,326.47			30,073,087.04		200,597,783.21	1,076,725,196.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	107,000,000.00	739,054,326.47			30,073,087.04		200,597,783.21	1,076,725,196.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	64,200,000.00	-64,200,000.00			13,621,110.78		79,789,996.99	93,411,107.77
(一) 净利润							136,211,107.77	136,211,107.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							136,211,107.77	136,211,107.77
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					13,621,110.78		-56,421,110.79	-42,800,000.01

					.78		0.78	0.00
1. 提取盈余公积					13,621,110.78		-13,621,110.78	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,800,000.00	-42,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	64,200,000.00	-64,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,200,000.00	-64,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	171,200,000.00	674,854,326.47			43,694,197.82		280,387,780.20	1,170,136,304.49

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：李梅凤

会计机构负责人：曾云惠

三、公司基本情况

1、公司概况

深圳新宙邦科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市新宙邦电子材料科技有限公司，成立于2002年2月19日。2008年3月由覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、邓永红、张桂文等45名自然人共同作为发起人公司整体变更为股份公司，全体股东以其享有的深圳市新宙邦电子材料科技有限公司2008年1月31日净资产出资，折股8,000万股（每股面值1元），并取得深圳市市场监督管理局颁发的注册号为440307102897506的企业法人营业执照。

2009年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1385号文《关于核准深圳新宙邦科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,700万股，发行后公司股本为10,700万元。2010年1月8日，经深圳证券交易所《关于深圳新宙邦科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2010]7号）同意，本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，股票简称“新宙邦”，股票代码“300037”。

根据本公司2012年4月10日召开的2011年度股东大会决议，本公司以2011年12月31日总股本10,700万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增6,420万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币 17,120万元。

2、经营范围

经营范围：铝电解电容器、锂离子二级电池专用电子化学材料的开发和产销（以上不含限制项目）；经营进出口业务（按深贸管登字第2003-0939号文执行）。普通货运（凭《道路运输经营许可证》有效期经营期至2014年12月31日止）；次磷酸（81504）、正磷酸（81501）、乙二醇甲醚（33569）、碳酸（二）甲酯（32157）、碳酸（二）乙酯（33608）、乙醇[无水]（32061）、

乙酸[含量>80%](81601)、氢氧化钠(82001)、甲醇(32058)、2-丙醇(32064)、盐酸(81013)、氨溶液[10%< 含氨≤35%](82503)、正丁醇(33552)、硫酸(81007)、乙腈(32159)、三乙胺(32168)、2-丁氧基乙醇(61592)、N、N-二甲基甲酰胺(33627)的批发(无自有储存, 租赁仓库)(凭《危险化学品经营许可证》有效期经营期至2012年12月1日止)。

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

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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”)、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》(2010年修订)进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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, 合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照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; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(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, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 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(例如, 可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分, 下同)转入当期投资收益。

(2) 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转为购买日所属当期投资收益。购买方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；

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

购买方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，经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差额，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的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账。该即期近似汇率指交易发生日当月初的汇率。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据

表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额超过 100 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	无明显减值迹象的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险的特征。

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、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、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)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，应当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转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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。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差额，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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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

现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	5	5%	19%
仪器仪表	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%
		5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分

摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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，包括专有技术、土地使用权、计算机软件、商标权等。

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	产权证规定使用年限
计算机软件	5 年	合理估计
专有技术、商标权	3-20 年	权证规定使用年限或合理估计

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等进行的独创性的有计划调查、研究活动阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 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。

20、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。 本公司具体业务操作如下： （1）国内销售收入确认方法公司在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定地点，由客户在公司的送货单上对数量验收确认，在合同约定的产品质量异议期结束后，凭客户送货单开具增值税发票并确认收入。对于客户自行提货，在货物交付时确认收入。 （2）国际销售收入确认方法 a、国际直接销售收入确认方法国际直接销售交货地为装运港，在装运港当货物越过船舷，并同时向海关报关出口，此时公司即完成交货，交货后已将商品所有权转移给购货方，同时不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再拥有对已售出商品实施有效控制的权力。公司以装船单/报关单的交付作为确认销售收入的时点，开具出口发票，确认收入。 b、转厂销售收入确认方法转厂系指由一个公司将海关监管的货物，转移到另一海关监管公司，并向海关办理监管货物的转移手续的行为，公司转厂销售是属于加工贸易型企业之间的交易，首先转入转出双方在海关进行手册备案，再根据手册备案的内容向海关申请深加工结转的产品和数量（即做关封），根据《深加工申请》的品种和数量公司在 90 日内送货，办结该批货物的报关手续。公司采取集中办理报关手续，送货对账后办理报关手续，取得报关单，开具出口发票，确认收入。根据收入和费用配比原则，与同一项销售有关的收入和成本应在同一会计期间予以确认。成本不能可靠计量，相关的收入也不能确认。如已收到价款，收到的价款应确认为一项负债。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关劳务收入。

(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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、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

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付

的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、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、会计估计未发生变更。

(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

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、进口货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1、公司本部被认定为高新技术企业，于2009年6月27日取得了深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号为GR200944200210，有效期三年）。并于2012年9月12日通过高新技术企业复审取得《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号为GF201244200444，有效期三年）。

根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

2、根据香港税务“属地”原则及《香港税务条例》及其他相关法律规定，只有产生或取自香港的收入才须缴纳利得税（Profits tax），根据《部门解释与实施指南—第21号》，合同的签署、执行与公司运作均是确定利得税来源地重要因素。由于新宙邦（香港）有限公司的收入非产生或取自香港，公司无需就此利得缴纳利得税。

3、其他说明

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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
惠州市 宙邦化 工有限 公司	全资子 公司	惠州	化工生 产	5,000 万 元	铝电解 电容器 化学材 料及锂 离子二 次电池 专用材 料	262,000 ,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
新宙邦 (香港) 有限公 司	全资子 公司	香港	进出口 贸易	99 万 美元	化学材 料及相 关技术 的进出 口贸易 业务	6,919,11 0.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
南通新 宙邦电	全资子 公司	南通	化工生 产	10,000 万元	新型电 子材料	100,000 ,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

子材料有限公司					的研发、生产、销售和服务								
---------	--	--	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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
南通宙邦高纯化学品有限公司	全资子公司	南通	化工生产	2,000 万	铝电解液及锂离子二次电池专用化学材料生产	25,796,431.74		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
新宙邦（香港）有限公司	港币	期末资产负债项目	0.79655	
新宙邦（香港）有限公司	港币	实收资本	0.89712	
新宙邦（香港）有限公司	港币	本期营业收入	0.80389	

七、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：	--	--	4,723.09	--	--	10,592.51
人民币	--	--	4,497.99	--	--	4,106.98
日元	2,743.00	0.0626	171.73	510.00	0.0730	37.25
马来西亚元				3,119.00	2.0500	6,393.95
港币	67.00	0.7966	53.37	67.00	0.8109	54.33
银行存款：	--	--	401,623,890.99	--	--	482,858,085.78
人民币	--	--	363,804,056.69	--	--	458,867,558.36
港币	636,619.56	0.7943	507,099.31	849,716.92	0.8108	688,992.96
美元	5,353,234.92	6.1787	33,073,280.37	2,843,244.79	6.2850	17,869,662.12
日元	68,022,476.00	0.0626	4,239,454.62	74,437,429.00	0.0730	5,431,872.34
其他货币资金：	--	--	2,381,266.09	--	--	2,000,007.63
人民币	--	--	2,010,442.76	--	--	2,000,007.63
美元	60,016.40	6.1787	370,823.33			
合计	--	--	404,009,880.17	--	--	484,868,685.92

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额		期初余额
	外币	本币	本币
银行承兑汇票保证金		-	500,000.00
远期结汇保证金（USD）	60,016.40	370,823.33	-
远期结汇保证金（RMB）		2,010,000.00	1,500,000.00
合计	60,016.40	2,380,823.33	2,000,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

衍生金融资产	1,008,476.12	
合计	1,008,476.12	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	124,621,705.32	113,736,993.01
商业承兑汇票	166,601.60	
合计	124,788,306.92	113,736,993.01

(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
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

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
新疆众和股份有限公司	2013年01月31日	2013年07月31日	2,000,000.00	
新疆众和股份有限公司	2013年02月28日	2013年08月28日	2,000,000.00	

新疆众和股份有限公司	2013年03月28日	2013年09月28日	2,000,000.00	
新疆众和股份有限公司	2013年04月28日	2013年10月28日	2,000,000.00	
新疆众和股份有限公司	2013年05月29日	2013年11月29日	2,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

期末已背书但未到期的银行承兑汇票合计金额为31,075,506.27元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	1,770,190.4	0.9%	1,770,190.4	100%	1,770,190	0.94%	1,770,190.40	100%

提坏账准备的应收账款	0		0		.40			
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	194,841,509.50	99.04%	9,776,628.99	5.02%	186,163,158.56	98.96%	9,344,932.58	5.02%
组合小计	194,841,509.50	99.04%	9,776,628.99	5.02%	186,163,158.56	98.96%	9,344,932.58	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	113,310.41	0.06%	113,310.41	100%	181,000.00	0.1%	153,850.00	85%
合计	196,725,010.31	--	11,660,129.80	--	188,114,348.96	--	11,268,972.98	--

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

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
深圳市银思奇电子有限公司	1,770,190.40	1,770,190.40	100%	对方已经停业
合计	1,770,190.40	1,770,190.40	--	--

关于银思奇电子有限公司拖欠公司货款诉讼案件，公司一审已胜诉，广东省深圳市宝安区人民法院对此案作出的（2012）深宝法民二初字第1350号《民事判决书》已于2012年10月15日生效。判决生效后，公司即时向广东省深圳市宝安区人民法院申请强制执行并被受理。深圳市中级人民法院已于2013年3月18日裁定受理中信国安盟固利电源技术有限公司申请深圳市银思奇电子有限公司破产清算一案。公司已经申报债权，还在等待清算结果。

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	194,150,439.16	99.65%	9,707,521.96	185,427,665.66	99.6%	9,271,383.29
1至2年	691,070.34	0.35%	69,107.03	735,492.90	0.4%	73,549.29
合计	194,841,509.50	--	9,776,628.99	186,163,158.56	--	9,344,932.58

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
深圳市捷瑞实业有限责任公司	113,310.41	113,310.41	100%	法院已判决，执行有难度
合计	113,310.41	113,310.41	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
深圳市银思奇电子有限公司	1,770,190.40	1,770,190.40	100%	对方已经停业
深圳市捷瑞实业有限责任公司	113,310.41	113,310.41	100%	法院已判决，执行有难度
合计	1,883,500.81	1,883,500.81	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市比克电池有限公司	客户	14,719,286.67	1 年内	7.48%
中山天贸电池有限公司	客户	14,414,995.66	1 年内	7.33%
SANSUNG SID CO.,LTD	客户	13,263,139.34	1 年内	6.74%
新疆众和股份有限公司	客户	8,435,821.36	1 年内	4.29%
丰宾电子(深圳)有限公司	客户	5,899,532.56	1 年内	3%
合计	--	56,732,775.59	--	28.84%

(6) 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 (%)
深圳中元电子有限公司	其他关联方	360,599.98	0.18%
深圳市中元吉康电子有限公司	其他关联方	520,298.41	0.26%
合计	--	880,898.39	0.44%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,450,396.80	100%	325,418.50	9.43%	4,178,041.85	100%	277,039.52	6.63%
组合小计	3,450,396.80	100%	325,418.50	9.43%	4,178,041.85	100%	277,039.52	6.63%
合计	3,450,396.80	--	325,418.50	--	4,178,041.85	--	277,039.52	--

其他应收款种类的说明

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为单笔金额超过100万元的款项；无明显减值迹象的其他应收款，相同账龄的其他应收款具有类似信用风险的特征作为一个组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指不符合单项金额重大或组合的其他应收款以外有明显减值迹象的其他应收款。

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	2,761,256.10	80.03%	87,384.88	3,775,453.11	90.36%	188,772.65
1至2年	524,653.86	15.21%	153,821.25	250,778.74	6%	25,077.87
2至3年	48,036.84	1.39%	9,607.37	80,320.00	1.92%	16,064.00
3至4年	66,984.00	1.94%	33,492.00	22,524.00	0.63%	11,262.00
4至5年	16,706.00	0.48%	8,353.00	26,206.00	0.54%	13,103.00
5年以上	32,760.00	0.95%	32,760.00	22,760.00	0.55%	22,760.00
合计	3,450,396.80	--	325,418.50	4,178,041.85	--	277,039.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
无			

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
黄丰良	公司员工	195,600.00	一年以内	5.67%

王希敏	公司员工	181,200.00	一年以内	5.25%
林木崇	公司员工	169,200.00	一年以内	4.9%
刘春华	公司员工	162,000.00	一年以内	4.7%
宋春华	公司员工	150,000.00	一年以内	4.35%
合计	--	858,000.00	--	24.87%

注：公司为了解决骨干员工住房困难问题，对于与公司签有长期劳动合同的员工购买首套住房给予一定额度借款。

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,130,839.89	99.89%	10,882,881.02	99.9%
1至2年	10,739.90	0.11%	10,739.90	0.1%

合计	10,141,579.79	--	10,893,620.92	--
----	---------------	----	---------------	----

预付款项账龄的说明

(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
ETI MADEN ISLETMELERI GENEL MUDURLUGU	供应商	2,400,706.54	1 年以内	预付材料款
中海壳牌石油化工有限公司	供应商	1,484,271.34	1 年以内	预付材料款
南通市经济技术开发区 财政局	第三方	958,000.00	1 年以内	预付农民工工资保障金
深圳兴利尊典家具有限公司	供应商	474,768.00	1 年以内	预付办公项目款
Emerald kalama chemical.B.V	供应商	287,449.35	1 年以内	预付材料款
合计	--	5,605,195.23	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,866,498.43	1,036,886.87	45,829,611.56	55,343,497.63	1,026,606.81	54,316,890.82
在产品	4,722,243.43		4,722,243.43	4,245,343.73		4,245,343.73

库存商品	30,527,661.13	1,250,561.54	29,277,099.59	28,983,383.14	1,073,474.30	27,909,908.84
周转材料	278,204.69		278,204.69	919,037.92		919,037.92
发出商品	14,748,423.45		14,748,423.45	17,421,036.33		17,421,036.33
自制半成品	512,616.20		512,616.20	354,060.00		354,060.00
在途物资	499,985.03		499,985.03	2,256.41		2,256.41
备品备件	778,142.03		778,142.03			
合计	98,933,774.39	2,287,448.41	96,646,325.98	107,268,615.16	2,100,081.11	105,168,534.05

(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	
原材料	1,026,606.81	10,280.06			1,036,886.87
库存商品	1,073,474.30	177,087.24			1,250,561.54
合计	2,100,081.11	187,367.30			2,287,448.41

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	材料不合格及呆料，存在减值		
库存商品	产品不合格		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	1,837,189.78	2,514,682.91
应交增值税-待抵扣进项税额	9,792,331.53	17,235,300.13
交易性金融资产-银行理财投资	145,500,000.00	100,000,000.00
合计	157,129,521.31	119,749,983.04

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------------	-------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

本期	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	275,439,154.28	6,426,343.20		5,207,071.53	276,658,425.95
其中：房屋及建筑物	88,679,404.71	-109,727.20		109,727.20	88,569,677.51
机器设备	160,998,151.80	4,389,368.44		4,154,366.19	161,233,154.05
运输工具	7,364,087.12	292,594.87		191,245.60	7,465,436.39
办公设备	4,504,103.62	544,660.33		14,149.64	5,034,614.31
检验仪器	5,492,189.31	481,329.83		613,265.07	5,360,254.07
电子设备	5,691,548.61	519,410.02		111,185.96	6,099,772.67
其他设备	2,709,669.11	198,979.71		13,131.87	2,895,516.95
--	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：	37,202,322.17		11,938,555.19	2,948,026.95	46,192,850.41
其中：房屋及建筑物	7,399,104.55		2,209,595.74		9,608,700.29
机器设备	20,691,153.94		7,147,011.43	2,035,591.02	25,802,574.35
运输工具	3,139,965.34		653,889.30	183,745.60	3,610,109.04
办公设备	620,073.53		424,122.22	13,442.16	1,030,753.59
检验仪器	2,575,031.96		431,670.99	599,230.54	2,407,472.41
电子设备	2,334,073.49		669,981.22	105,299.37	2,898,755.34
其他设备	442,919.36		402,284.29	10,718.26	834,485.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	238,236,832.11		--		230,465,575.54
其中：房屋及建筑物	81,280,300.16		--		78,960,977.22
机器设备	140,306,997.86		--		135,430,579.70
运输工具	4,224,121.78		--		3,855,327.35
办公设备	3,884,030.09		--		4,003,860.72
检验仪器	2,917,157.35		--		2,952,781.66
电子设备	3,357,475.12		--		3,201,017.33
其他设备	2,266,749.75		--		2,061,031.56
办公设备			--		
检验仪器			--		
电子设备			--		

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	238,236,832.11	--	230,465,575.54
其中：房屋及建筑物	81,280,300.16	--	78,960,977.22
机器设备	140,306,997.86	--	135,430,579.70
运输工具	4,224,121.78	--	2,785,435.10
办公设备	3,884,030.09	--	4,003,860.72
检验仪器	2,917,157.35	--	5,544,052.10
电子设备	3,357,475.12	--	1,549,247.30
其他设备	2,266,749.75	--	2,191,423.40

本期折旧额 1,193,855.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 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
房屋及建筑物（惠州）	2012 年竣工，正在办理	2013 年下半年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部办公大楼	109,905.66		109,905.66	100,000.00		100,000.00
视频会议系统	55,487.20		55,487.20			
配套宿舍楼	211,718.00		211,718.00			
研发工程中心办公大楼改造	3,655,585.13		3,655,585.13	153,000.00		153,000.00
动力电池电解液项目	651,965.81		651,965.81	227,008.56		227,008.56
惠州宙邦新型电子化学品项目	979,692.53		979,692.53	485,136.28		485,136.28
南通化工园区新型电子化学品项目	57,306,061.85		57,306,061.85	38,992,616.15		38,992,616.15
合计	62,970,416.18		62,970,416.18	39,957,760.99		39,957,760.99

(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
南通化工园区新型电子化学品项目	150,000,000.00	38,992,616.15	18,313,445.70			38%	在建				募集资金	57,306,061.85
研发工程中心办公大楼改造	10,000,000.00	153,000.00	3,502,585.13			36%	在建				募集资金	3,655,585.13
合计	160,000,000.00	39,145,616.15	21,816,030.83			--	--			--	--	60,961,646.98

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
南通化工园区新型电子化学品项目	建设期	
研发工程中心办公大楼改造	建设期	

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	451,054.71	7,766,477.16	3,985,217.00	4,232,314.87
合计	451,054.71	7,766,477.16	3,985,217.00	4,232,314.87

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,369,407.97	3,282.05		53,372,690.02
(1)土地使用权	48,222,739.83			48,222,739.83
(2)计算机软件	585,776.94	3,282.05		589,058.99
(3)专有技术	4,356,641.20			4,356,641.20
(4)商标权	204,250.00			204,250.00
二、累计摊销合计	2,328,428.35	463,488.93		2,791,917.28
(1)土地使用权	1,920,013.22	408,535.89		2,328,549.11
(2)计算机软件	238,966.35	34,778.45		273,744.80
(3)专有技术	65,520.64	7,838.85		73,359.49
(4)商标权	103,928.14	12,335.74		116,263.88
三、无形资产账面净值合计	51,040,979.62	-460,206.88		50,580,772.74
(1)土地使用权	46,302,726.61	-408,535.89		45,894,190.72
(2)计算机软件	346,810.59	-31,496.40		315,314.19
(3)专有技术	4,291,120.56	-7,838.85		4,283,281.71
(4)商标权	100,321.86	-12,335.74		87,986.12

(1)土地使用权				
(2)计算机软件				
(3)专有技术				
(4)商标权				
无形资产账面价值合计	51,040,979.62	-460,206.88		50,580,772.74
(1)土地使用权	46,302,726.61	-408,535.89		45,894,190.72
(2)计算机软件	346,810.59	-31,496.40		315,314.19
(3)专有技术	4,291,120.56	-7,838.85		4,283,281.71
(4)商标权	100,321.86	-12,335.74		87,986.12

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型电子化学品项目	139,728.00	14,014,185.10	13,874,285.10		279,628.00
合计	139,728.00	14,014,185.10	13,874,285.10		279,628.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.52%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、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
非同一控制下合并南通宙邦形成商誉	919,115.70			919,115.70	
合计	919,115.70			919,115.70	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 根据资产减值准则的规定，资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。在估计资产可收回金额时，原则上应当以单项资产为基础，如果企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(2) 资产减值损失根据期末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
用友服务费	8,647.80		4,716.96		3,930.84	
企业邮箱服务费	17,121.14		11,417.16		5,703.98	
厂房装修费	1,866,263.64	1,967,272.71	450,448.40		3,383,087.95	
合计	1,892,032.58	1,967,272.71	466,582.52		3,392,722.77	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,215,599.96	2,110,242.99
预提费用	509,808.39	1,477,077.95
固定资产折旧	304,780.09	426,719.84
未实现内部销售损益	179,344.15	96,805.41
小计	3,209,532.59	4,110,846.19
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	151,271.42	
小计	151,271.42	

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	1,678,664.98	244,520.15
可抵扣亏损	26,164,390.24	24,698,436.18
合计	27,843,055.22	24,942,956.33

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
2015 年	412,242.42	412,242.42	

2016 年	14,043,967.00	14,043,967.00	
2017 年	10,242,226.76	10,242,226.76	
2018 年	1,465,954.06		
合计	26,164,390.24	24,698,436.18	--

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		
公允价值变动净收益	1,008,476.12	
小计	1,008,476.12	
可抵扣差异项目		
坏账准备	11,897,317.41	11,455,094.10
存货减值准备	2,119,052.16	1,946,004.39
内部未实现利润	1,167,348.03	616,580.07
预提费用	3,398,722.60	9,847,186.35
固定资产折旧	1,366,020.40	2,142,504.41
小计	19,948,460.60	26,007,369.32

(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	3,209,532.59		4,110,846.19	
递延所得税负债	151,271.42			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	11,546,012.50	439,535.80			11,985,548.30
二、存货跌价准备	2,100,081.11	187,367.30			2,287,448.41
合计	13,646,093.61	626,903.10			14,272,996.71

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	9,741,561.80	
合计	9,741,561.80	

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,223,344.64	67,770,627.15

合计	54,223,344.64	67,770,627.15
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 53,914,904.64 元。

应付票据的说明

32、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	45,834,853.39	59,292,038.03
1-2 年	8,043,915.14	1,635,142.19
2-3 年	699,166.08	36,124.00
3 年以上		61,187.53
合计	54,577,934.61	61,024,491.75

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、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	4,993,325.35	912,194.58
1-2 年	100.00	3,064.18
2-3 年	60.00	660.00
3 年以上		823.04
合计	4,993,485.35	916,741.80

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,285,489.95	31,359,975.33	36,229,682.21	20,415,783.07
二、职工福利费		2,894,149.91	2,894,149.91	
三、社会保险费		2,291,071.52	2,214,841.52	76,230.00
(1) 医疗保险费		753,934.99	753,934.99	
(2) 养老保险费		1,288,688.68	1,212,458.68	76,230.00
(3) 失业保险费		99,513.14	99,513.14	
(4) 工伤保险费		116,934.45	116,934.45	
(5) 生育保险费		28,156.42	28,156.42	
(6) 意外保险费		3,843.84	3,843.84	
四、住房公积金		534,621.50	521,750.50	12,871.00
五、辞退福利		125,131.00	125,131.00	
六、其他	18,195.46	322,851.75	325,453.88	15,593.33
合计	25,303,685.41	37,527,801.01	42,311,009.02	20,520,477.40

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 322,851.75 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 125,131.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,250,019.59	2,404,046.73
企业所得税	4,277,780.13	5,698,249.69
个人所得税	432,269.73	124,944.41
城市维护建设税	116,964.48	213,925.28
房产税	347,844.43	35,496.25
教育费附加	78,482.21	153,427.63

土地使用税	298,936.07	106,256.10
其他	98,191.97	38,964.75
合计	6,900,488.61	8,775,310.84

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	8,465,795.69	5,414,301.99
1-2 年	41,071.00	1,822,107.21
2-3 年	241,971.48	143,642.87
3 年以上	288.00	227,469.36
合计	8,749,126.17	7,607,521.43

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
环保费* (1)	3,398,722.60	3,898,500.00
JUMPTTECH 技术服务费* (2)	187,034.00	189,464.00
运杂费	2,910,624.63	620,156.25
其他预提费用	1,621,009.30	1,545,946.77
合计	8,117,390.53	6,254,067.02

其他流动负债说明

- (1) 环保费系公司产品中间溶液的回收处理费；
(2) JUMPTTECH技术服务费系公司根据合同提取的EDOT及氧化剂技术服务费。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、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
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
深圳财政局市科技研发资金企业研发中心资助经费	1,865,353.17	2,036,469.65
"太阳能电池缓冲层材料和固态电容器阴极材料 PEDOT/PSS 的研发"项目资助资金	2,000,000.00	2,000,000.00
"锂离子动力电池高安全性、宽液程电解液的开发与应用"项目资助资金	450,000.00	550,000.00
锂离子动力电池电解液工程实验室	5,000,000.00	
南通经济技术开发区财政局基本配套费补贴	1,650,000.00	
合计	10,965,353.17	4,586,469.65

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

1、根据《深圳市产业技术进步资金管理暂行办法》的规定，本公司于2009年度收到深圳市财政局拨付企业研发中心科技研发资助补贴款300万元。本报告期转入营业外收入171,116.48元。

2、根据公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书》（下达文件号：深圳发改[2012]1065号，项目编号：CXZZ20120615140812998）的规定，本公司承担“太阳能电池缓冲层材料和固态电容器阴极材料 PEDOT/PSS 的研发”项目，2012年11月公司收到项目资助资金200万元（设备费）

- 3、根据公司与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》（下达文件号：深圳技创新[2012]318号，项目编号：CXY201106290043A）的规定，本公司承担“锂离子动力电池高安全、宽液程电解液的开发与应用”项目，2012年12月公司收到项目资助资金55万元（设备费45万元，能源材料费10万元）。本报告期转入营业外收入100,000.00元。
- 4、根据公司与广东省教育部产学研签订的《广东省教育部产学研结合项目合同书》（下达文件号：粤财教[2012]391项目编号：2012A090300012）的规定，本公司承担“高性能锂离子动力电池关键材料、设备与工艺集成研发及产业化”项目，2013年3月公司收到一期项目资助资金24万元。本报告期转入营业外收入240,000.00元。
- 5、根据深圳市发展改革委下达文件：《深圳发改[2013]690号》的规定，本公司承担“锂离子动力电池电解液工程实验室”项目，2013年5月公司收到项目资助资金500万元（设备、软件购置费）
- 6、根据南通经济技术开发区管委会补充协议，给予基本配套补贴165万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,200,000.00						171,200,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	675,403,502.33			675,403,502.33
其他资本公积	938.65			938.65
收购少数股权	572,717.75			572,717.75
合计	675,977,158.73			675,977,158.73

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	43,694,197.82			43,694,197.82
合计	43,694,197.82			43,694,197.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	279,733,243.64	--
调整后年初未分配利润	279,733,243.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,912,378.75	--
应付普通股股利	42,800,000.00	
期末未分配利润	288,845,622.39	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	326,614,028.76	316,822,008.09
其他业务收入	5,994,103.17	
营业成本	228,964,788.85	203,810,058.47

(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
化工行业	326,614,028.76	223,528,972.34	316,822,008.09	203,810,058.47
合计	326,614,028.76	223,528,972.34	316,822,008.09	203,810,058.47

(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
电容器化学品	220,320,264.05	147,946,268.74	201,050,291.23	123,072,562.01
锂离子电池化学品	106,293,764.71	75,582,703.60	115,771,716.86	80,737,496.46
合计	326,614,028.76	223,528,972.34	316,822,008.09	203,810,058.47

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	124,634,399.51	73,435,309.69	131,633,606.44	79,954,479.35
华东地区	75,205,183.02	48,230,286.38	59,313,793.75	30,103,284.54
华中地区	18,289,185.96	14,537,874.94	15,702,489.46	11,367,069.39
其他地区	35,150,092.07	28,520,057.82	32,309,180.49	25,778,761.62
外销	73,335,168.20	58,805,443.51	77,862,937.95	56,606,463.57
合计	326,614,028.76	223,528,972.34	316,822,008.09	203,810,058.47

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
SAMSUNG SDI CO. LTD	43,824,927.21	13.18%
尼吉康集团及其下属控股公司	14,280,450.06	4.29%
广东省东阳光铝业股份有限公司 (东阳光铝 600673.SH) 及其下 属控股公司	13,283,545.96	3.99%
丰宾集团及其下属控股公司	10,819,184.10	3.25%
福群精密制品(深圳)有限公司	9,299,037.00	2.8%

合计	91,507,144.33	27.51%
----	---------------	--------

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		82,166.05	应纳税营业额 5%
城市维护建设税	953,240.14	1,097,854.16	实缴流转税税额 7%、5%
教育费附加	709,183.37	814,339.66	实缴流转税税额 5%
综合基金	56,324.33	51,270.76	南通宙邦营业收入的 0.1%
合计	1,718,747.84	2,045,630.63	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,406,530.35	6,827,785.49
工资、福利、社保费	2,337,576.91	2,025,313.42
代理费	221,886.44	823,689.71
差旅费	335,917.85	291,849.53
办公费	258,086.36	174,058.50
广告、展览费	35,880.00	609,210.00
折旧费	50,654.33	40,295.43
报关费	55,226.93	50,307.32
赞助费	82,780.00	95,263.01
质量成本	810,380.00	2,960.00
其他	367,019.66	52,569.01

合计	12,961,938.83	10,993,301.42
----	---------------	---------------

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	9,407,247.19	12,959,399.19
研发费	13,874,285.10	9,557,317.33
业务应酬费	954,151.65	1,122,595.51
税费	1,212,976.67	592,399.01
折旧费	1,827,139.93	1,467,307.79
办公、差旅费	728,521.66	864,212.76
修理费	553,120.77	577,691.54
车辆使用费	821,935.68	809,688.07
中介服务费	924,496.58	878,141.44
其他	3,517,882.24	3,815,541.88
合计	33,821,757.47	32,644,294.52

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,471,095.31	-3,308,723.65
汇兑损益	888,571.10	603,800.91
其他	301,181.98	299,086.57
合计	-1,281,342.23	-2,405,836.17

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,008,476.12	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,008,476.12	
合计	1,008,476.12	

公允价值变动收益的说明

根据《关于开展远期美元结汇业务的议案》，公司与中国银行股份有限公司龙岗支行签订了远期外汇交易协议。报告期末，尚未交割外汇交易协议的公允价值变动以银行估值损益与以期末即期汇率和远期汇率之差确定的损益孰低确认。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,100,659.60	
合计	2,100,659.60	

(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

(3) 按权益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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	440,685.52	2,468,202.62
二、存货跌价损失	187,367.30	-119,498.80
合计	628,052.82	2,348,703.82

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,553.44	30,193.65	63,553.44
其中：固定资产处置利得	63,553.44	30,193.65	63,553.44
政府补助	881,116.48	2,222,322.72	881,116.48
赞助收入	325,460.00	312,958.00	325,460.00

罚款收入	6,830.00	13,186.40	6,830.00
税收返还	745,969.00		745,969.00
合同违约金	250,000.00	683,005.48	250,000.00
其他	295,844.19	499,826.52	295,844.19
合计	2,568,773.11	3,761,492.77	2,568,773.11

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助款		3,000.00	收市场监督管理局 2012 年第一批专利申请资金周转金
递延收益-研发中心研发补贴款转入*	171,116.48	179,322.72	
坪山新区经济服务局创新创业专项资金		40,000.00	根据坪山新区创新创业专项资金管理暂行办法实施细则（产业发展、科技进步奖）第十七条获得的资助
深圳市财政委员会专项资金企业改制上市培育项目资助经费		2,000,000.00	
锂离子动力电池高安全性开发项目材料补助	100,000.00		根据深圳技创新[2012]318 号,项目编号: CXY201106290043A 的规定, 本公司承担“锂离子动力电池高安全、宽液程电解液的开发与应用”项目
高性能锂离子动力电池关键材料, 设备与工艺集成研发及产业化项目第一期	240,000.00		根据粤财教[2012]391 项目编号: 2012A090300012 的规定, 本公司承担“高性能锂离子动力电池关键材料、设备与工艺集成研发及产业化”项目
深圳市财政委员会 2011 年度骨干企业加快发展财政奖励	370,000.00		
合计	881,116.48	2,222,322.72	--

营业外收入说明

*根据《深圳市产业技术进步资金管理暂行办法》的规定, 本公司于2009 年度收到深圳市财政局拨付企业研发中心科技研发资助补贴款3,000,000.00 元。本期转营业外收入171,116.48元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	234,378.80	5,198.62	234,378.80
其中：固定资产处置损失	234,378.80	5,198.62	234,378.80
对外捐赠	100,000.00	1,000.00	100,000.00
税收滞纳金	608.95	76,940.16	608.95
罚款	19,248.80	330.00	19,248.80
其他	22,774.48	279.71	22,774.48
合计	377,011.03	83,748.49	377,011.03

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,130,122.38	11,429,301.68
递延所得税调整	1,052,585.02	-49,957.22
合计	9,182,707.40	11,379,344.46

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

币种：人民币 单位：元

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	51,912,378.75	59,684,255.22
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,677,369.37	3,172,658.08
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	49,235,009.38	56,511,597.14
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	51,912,378.75	59,684,255.22
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	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	49,235,009.38	56,511,597.14
期初股份总数	S0	171,200,000.00	171,200,000.00
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		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi$ $+M0-Sj \times Mj+M0-Sk$	171,200,000.00	171,200,000.00
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	$X2=S+X1$	171,200,000.00	171,200,000.00
其中：可转换公司债券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	$EPS0=P0+S$	0.30	0.35
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	$EPS0'=P0'+S$	0.29	0.33
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1+X2$	0.30	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1'+X2$	0.29	0.33

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-279,291.46	93,368.05
小计	-279,291.46	93,368.05
合计	-279,291.46	93,368.05

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,455,152.86
政府补助	5,610,000.00
收回保证金	1,755,000.40
其他	344,729.46
合计	9,164,882.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	6,921,070.01
研发费	3,076,810.85
办公费	818,210.24
业务应酬费	1,213,017.35
银行手续费	174,273.53
代理费	823,689.71
差旅费	656,876.44
中介费	924,496.58
广告、展览费	609,210.00
低耗品	258,138.44
检测费	265,498.48
其他费用	3,943,213.74
合计	19,684,505.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
南通经济技术开发区管委会基本配套费补贴	1,650,000.00

合计	1,650,000.00
----	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
远期合约保证金	2,380,823.33
合计	2,380,823.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明

根据《关于开展远期美元结汇业务的议案》，公司与中国银行股份有限公司龙岗支行签订了远期外汇交易协议，按银行规定存入相应保证金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回开银承保证金	2,000,000.00
IPO 资金利息	1,026,408.50
合计	3,026,408.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发放股利手续费	42,393.89
合计	42,393.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,912,378.75	59,684,255.22
加：资产减值准备	628,052.82	2,348,703.82

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,938,555.19	3,312,696.79
无形资产摊销	463,488.93	371,030.67
长期待摊费用摊销	1,042,738.26	113,068.70
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）	171,258.22	-24,995.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,008,476.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,551.69	-1,670,215.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,100,659.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	901,313.60	-49,957.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	151,271.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,334,840.77	-17,417,586.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,048,179.47	17,082,411.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,222,513.87	16,996,994.69
其他	1,920,858.93	-2,161,190.31
经营活动产生的现金流量净额	49,115,479.52	78,585,217.02
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	401,629,056.84	559,393,126.78
减：现金的期初余额	482,868,685.92	554,138,138.55
现金及现金等价物净增加额	-81,239,629.08	5,254,988.23

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	401,629,056.84	482,868,685.92
其中：库存现金	4,723.09	10,592.51
可随时用于支付的银行存款	401,624,333.75	482,858,093.41
三、期末现金及现金等价物余额	401,629,056.84	482,868,685.92

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、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
惠州市宙邦化工有限公司	控股子公司	有限公司	惠州市	周达文	化工生产	RMB5000万	100%	100%	664990502
新宙邦（香港）有限公司	控股子公司	有限公司	香港	覃九三	进出口贸易	USD99万	100%	100%	38899279-0001-10-5
南通宙邦高纯化学品有限公司	控股子公司	有限公司	南通市	周艾平	化工生产	RMB2000万	100%	100%	785997815
南通新宙邦电子材料有限公司	控股子公司	有限公司	南通市	覃九三	化工生产	RMB10000万	100%	100%	559306916

2、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
深圳中元电子有限公司	本公司董事王德全任中元电子董事、总经理，深圳市昊佳元电子有限公司持有中元电子 26.41%的股权，王德全持有深圳市昊佳元电子有限公司 34.80%的股权，导致王德全间接持有中元电子的股权。	61882796-6
深圳市中元吉康电子有限公司	本公司董事王德全任中元吉康电子董事长，王德全直接持有中元吉康电子 45%的股权，并且深圳市昊佳元电子有限公司持有中元吉康电子 15%的股权，王德全持有深圳市昊佳元电子有限公司 34.80%的股权。	79386417-4

本企业的其他关联方情况的说明

3、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳中元电子有限公司	销售产品	市场价格	546,454.92	0.17%	577,600.00	0.18%
深圳市中元吉康电子有限公司	销售产品	市场价格	612,830.77	0.19%	441,628.23	0.14%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
深圳中元电子有限公司	销售产品	市场价格	546,454.92	0.17%	577,600.00	0.18%
深圳市中元吉康电子有限公司	销售产品	市场价格	612,830.77	0.19%	441,628.23	0.14%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**4、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳中元电子有限	360,599.98	18,030.00	587,827.40	29,391.37

	公司				
应收账款	深圳市中元吉康电子有限公司	520,298.41	26,014.92	329,255.53	16,462.78

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

九、承诺事项

1、重大承诺事项

公司不存在重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至本报告期末，首次公开发行时承诺人对其所作的承诺均严格信守，未出现违反承诺的情况。

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	0.00	1,008,476.12			1,008,476.12
上述合计	0.00	1,008,476.12			1,008,476.12
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十一、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,770,190.40	0.93%	1,770,190.40	100%	1,770,190.40	0.97%	1,770,190.40	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按帐龄计提坏账准备的应收账款	188,507,555.84	99.01%	9,458,288.74	5.02%	180,913,828.23	98.93%	9,082,466.06	5.02%
组合小计	188,507,555.84	99.01%	9,458,288.74	5.02%	180,913,828.23	98.93%	9,082,466.06	5.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	113,310.41	0.06%	113,310.41	100%	181,000.00	0.1%	153,850.00	85%
合计	190,391,056.65	--	11,341,789.55	--	182,865,018.63	--	11,006,506.46	--

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

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
深圳市银思奇电子有限公司	1,770,190.40	1,770,190.40	100%	对方已经停业
合计	1,770,190.40	1,770,190.40	--	--

关于银思奇电子有限公司拖欠公司货款诉讼案件，公司一审已胜诉，广东省深圳市宝安区人民法院对此案作出的（2012）深宝法民二初字第 1350 号《民事判决书》已于 2012 年 10 月 15 日生效。判决生效后，公司即时向广东省深圳市宝安区人民法院申请强制执行并被受理。深圳市中级人民法院已于 2013 年 3 月 18 日裁定受理中信国安盟固利电源技术有限公司申请深圳市银思奇电子有限公司破产清算一案。公司已经申报债权，还在等待清算结果。

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	187,849,336.94	99.65%	9,392,466.85	180,178,335.33	95.58%	9,008,916.77
1 至 2 年	658,218.90	0.35%	65,821.89	735,492.90	0.39%	73,549.29
合计	188,507,555.84	--	9,458,288.74	180,913,828.23	--	9,082,466.06

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
深圳市捷瑞实业有限责公司	113,310.41	113,310.41	100%	法院已判决，执行有难度
合计	113,310.41	113,310.41	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
深圳市银思奇电子有限公司	1,770,190.40	1,770,190.40	100%	对方已经停业
深圳市捷瑞实业有限责公司	113,310.41	113,310.41	100%	法院已判决, 执行有难度
合计	1,883,500.81	1,883,500.81	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南通宙邦高纯化学品有限公司	子公司	16,595,499.74	1 年内	8.72%
深圳市比克电池有限公司	客户	14,719,286.67	1 年内	7.73%
中山天贸电池有限公司	客户	14,414,995.66	1 年内	7.57%
SANSUNG SID CO.,LTD	客户	13,263,139.34	1 年内	6.97%
丰宾电子(深圳)有限公司	客户	5,899,532.56	1 年内	3.1%

合计	--	64,892,453.97	--	34.09%
----	----	---------------	----	--------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南通宙邦高纯化学品有限公司	子公司	16,595,499.74	8.8%
新宙邦(香港)有限公司	子公司	148,323.44	0.08%
南通新宙邦电子材料有限公司	子公司	64,556.26	0.03%
深圳中元电子有限公司	其他关联方	360,599.98	0.19%
深圳市中元吉康电子有限公司	其他关联方	520,298.41	0.28%
合计	--	17,689,277.83	9.38%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,060,703.13	100%	533,510.23	6.62%	37,781,636.56	100%	1,948,990.35	5.16%
组合小计	8,060,703.13	100%	533,510.23	6.62%	37,781,636.56	100%	1,948,990.35	5.16%
合计	8,060,703.13	--	533,510.23	--	37,781,636.56	--	1,948,990.35	--

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	6,752,475.46	63.68%	256,653.78	37,489,625.88	99.23%	1,874,481.29
1 至 2 年	1,146,740.83	14.23%	114,674.08	143,200.68	0.38%	14,320.06
2 至 3 年	48,036.84	0.6%	9,607.37	80,320.00	0.21%	16,064.00
3 至 4 年	66,984.00	0.83%	33,492.00	22,524.00	0.06%	11,262.00
4 至 5 年	16,706.00	0.21%	8,353.00	26,206.00	0.07%	13,103.00
5 年以上	29,760.00	0.37%	29,760.00	19,760.00	0.05%	19,760.00
合计	8,060,703.13	--	533,510.23	37,781,636.56	--	1,948,990.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
南通新宙邦电子材料有限公司	子公司	3,895,458.67	一年以内	48.33%
南通宙邦高纯化学品有限	子公司	1,114,327.33	一年以内	13.82%
新宙邦（香港）有限公司	子公司	370,386.67	一年以内	4.59%
黄丰良	公司员工	195,600.00	一年以内	2.43%
王希敏	公司员工	181,200.00	一年以内	2.25%
合计	--	5,756,972.67	--	71.42%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
南通新宙邦电子材料有限公司	子公司	3,895,458.67	48.33%
南通宙邦高纯化学品有限	子公司	1,114,327.33	13.82%
新宙邦（香港）有限公司	子公司	370,386.67	4.59%
合计	--	5,380,172.67	66.74%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州市宙邦化工有限公司	成本法	262,000,000.00			262,000,000.00	100%	100%				
南通宙邦高纯化学品有限公司	成本法	25,796,431.74			25,796,431.74	100%	100%				
南通新宙邦电子材料有限公司	成本法	100,000,000.00			100,000,000.00	100%	100%				
新宙邦(香港)有限公司	成本法	6,919,110.00			6,919,110.00	100%	100%				
合计	--	394,715,541.74			394,715,541.74	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	299,632,106.08	289,375,284.72
其他业务收入	17,089,037.87	20,416,841.81

合计	316,721,143.95	309,792,126.53
营业成本	236,418,586.02	206,830,221.68

(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
化工行业	299,632,106.08	221,359,895.21	289,375,284.72	189,186,295.59
合计	299,632,106.08	221,359,895.21	289,375,284.72	189,186,295.59

(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
电容器化学品	193,332,906.44	134,187,456.57	173,603,567.86	108,448,799.13
锂离子电池化学品	106,299,199.64	87,172,438.64	115,771,716.86	80,737,496.46
合计	299,632,106.08	221,359,895.21	289,375,284.72	189,186,295.59

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	108,158,442.95	74,271,003.23	116,112,047.54	70,932,046.07
华东地区	85,366,176.11	61,200,529.13	66,867,689.51	39,746,063.27
华中地区	18,107,999.11	14,400,219.29	15,466,307.00	11,191,067.13
其他地区	15,544,558.07	12,859,265.12	16,264,686.64	12,121,124.83
外销	72,454,929.84	58,628,878.44	74,664,554.03	55,195,994.29
合计	299,632,106.08	221,359,895.21	289,375,284.72	189,186,295.59

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
SAMSUNG SDI CO. LTD	43,824,927.21	13.84%

南通宙邦高纯化学品有限公司	21,921,175.98	6.92%
广东省东阳光铝业股份有限公司（东阳光铝 600673.SH）及其下属控股公司	13,283,545.96	4.19%
丰宾集团及其下属控股公司	10,819,184.10	3.42%
福群精密制品(深圳)有限公司	9,299,037.00	2.94%
合计	99,147,870.25	31.31%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,100,659.60	
合计	2,100,659.60	

(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

(3) 按权益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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,524,604.66	65,559,032.94
加：资产减值准备	-907,149.26	2,098,419.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,882,528.02	1,855,252.13
无形资产摊销	72,081.54	61,779.27
长期待摊费用摊销	16,134.12	25,168.02

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）	-20,065.52	-24,995.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,008,476.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	-494,442.69	-1,559,715.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,100,659.60	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,211,613.82	98.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	151,271.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,314,543.79	-4,765,854.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,555,976.22	29,163,387.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,841,543.34	-1,096,346.05
其他	1,074,042.70	-1,622,551.05
经营活动产生的现金流量净额	36,430,459.66	89,693,675.66
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	362,320,597.45	436,321,979.36
减：现金的期初余额	418,558,781.41	500,207,937.33
现金及现金等价物净增加额	-56,619,007.29	-63,885,957.97

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十二、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）	-171,258.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,627,085.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易	1,008,476.12	

性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	735,934.82	
减：所得税影响额	522,868.83	
合计	2,677,369.37	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	51,912,378.75	59,684,255.22	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	51,912,378.75	59,684,255.22	1,178,506,717.39	1,169,673,630.10
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.29	0.29

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%的主要项目列示如下：

单位：元

币种：人民币

项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动金额	变动幅度	变动原因
在建工程	62,970,416.18	39,957,760.99	23,012,655.19	57.59%	南通新宙邦在建工程支付增加，研发工程中心办公大楼改造支出增加
工程物资	4,232,314.87	451,054.71	3,781,260.16	838.32%	南通新宙邦在建工程购买的工程物资增加
长期待摊费用	3,392,722.77	1,892,032.58	1,500,690.19	79.32%	机器设备改良与厂房修缮支出增加所致
预收款项	4,993,485.35	916,741.80	4,076,743.55	444.70%	销售业务预收款项增加所致
其他非流动负债	10,965,353.17	4,586,469.65	6,378,883.52	139.08%	收到政府资本性补助增加
递延所得税负债	151,271.42	-	151,271.42		远期外汇合约公允价值变动所致
财务费用	-1,281,342.23	-2,405,836.17	1,124,493.94	-46.74%	银行存款利息收入同比减少
资产减值损失	628,052.82	2,348,703.82	-1,720,651.00	-73.26%	主要为坏账损失减少
公允价值变动收益	1,008,476.12	-	1,008,476.12		远期外汇合约公允价值变动
投资收益	2,100,659.60	-	2,100,659.60		主要为银行理财产品收入
营业外收入	2,568,773.11	3,761,492.77	-1,192,719.66	-31.71%	主要为政府补助减少
营业外支出	377,011.03	83,748.49	293,262.54	350.17%	本期固定资产报废损失增加
其他综合收益	-279,291.46	93,368.05	-372,659.51	-399.13%	外币报表折算汇兑损失增加
经营活动产生的现金流量净额	49,115,479.52	78,585,217.02	-29,469,737.50	-37.50%	主要是采购货物支付款项增加，员工薪酬支付增加
投资活动产生的现金流量净额	-89,482,163.03	-32,078,575.73	-57,403,587.30	178.95%	南通新宙邦在建工程支付增加，研发工程中心办公大楼改造支出增加

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2013年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签字并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：深圳新宙邦科技股份有限公司董事会办公室

深圳新宙邦科技股份有限公司

董事长：覃九三

2013年8月10日