



成都硅宝科技股份有限公司

Chengdu Guibao Science & Technology Co., Ltd

2013 年半年度报告

2013 年 08 月 16 日

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王跃林、主管会计工作负责人曹振海及会计机构负责人(会计主管人员)王敏声明：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、目录和释义.....	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.....	23
第五节 股份变动及股东情况	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第七节 财务报告.....	34
第八节 备查文件目录.....	119

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	成都硅宝科技股份有限公司
硅宝新材料、全资子公司	指	成都硅宝新材料有限公司
硅宝翔飞、控股子公司	指	安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司
董事会	指	成都硅宝科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都硅宝科技股份有限公司监事会
股东大会	指	成都硅宝科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	成都硅宝科技股份有限公司章程
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	硅宝科技	股票代码	300019
公司的中文名称	成都硅宝科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	硅宝科技		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Guibao Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIBAO TECH		
公司的法定代表人	王跃林		
注册地址	成都高新区新园大道 16 号		
注册地址的邮政编码	610041		
办公地址	成都高新区新园大道 16 号		
办公地址的邮政编码	610041		
公司国际互联网网址	www.cnguibao.com		
电子信箱	guibao@cnguibao.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹振海	罗容
联系地址	成都高新区新园大道 16 号	成都高新区新园大道 16 号
电话	028-85317909	028-86039232
传真	028-86039232	028-86039232
电子信箱	caozhenhai@cnguibao.com	luorong@cnguibao.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	中国证券报、证券时报
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	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）	185,543,315.47	153,663,312.18	20.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,242,821.02	23,926,300.75	22.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,572,435.02	23,703,077.63	20.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,899,831.32	785,039.40	2,180.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1097	0.0048	2,185.42%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.15	20%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.15	20%
净资产收益率（%）	5.78%	5.16%	0.62%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	5.64%	5.11%	0.53%
	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）	619,881,462.34	602,022,095.21	2.97%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	499,677,946.12	495,935,125.10	0.75%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.0618	3.04	0.72%

根据《创业板信息披露义务备忘录第10号：定期报告披露相关事项》（创业板公司管理部2012年1月发布，2013年7月修订）的规定，报告期内公司股本总额因公积金转增股本，总股本由10,200.00万股增至16,320.00万股，上表中涉及股本计算的财务指标均为报告期末股本数。

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）	3,568.22	
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）	904,347.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,301.88	
减：所得税影响额	101,212.77	
少数股东权益影响额（税后）	-984.95	
合计	670,386.00	--

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	29,242,821.02	23,926,300.75	499,677,946.12	495,935,125.10
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

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	29,242,821.02	23,926,300.75	499,677,946.12	495,935,125.10
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

七、重大风险提示

1、市场竞争加剧风险

因公司所处的有机硅终端行业，产品运用领域广泛，细分领域众多且较分散，公司面临激烈的市场竞争。公司将从产品应用领域、渠道建设、品牌建设等多方面采取有效措施，积极应对市场竞争风险。

2、原材料价格波动风险

现阶段有机硅上游产能相对过剩，2013年上半年度，原材料价格总体趋于平稳，公司预计原材料价格在2013年下半年大规模上涨的可能性不大。但如果原材料价格有所上升，将对公司毛利率产生不利影响。为提高公司的成本控制能力，公司对供应链进行持续优化。目前，公司已新培育了多家优质的大宗原料供

应商，以提高公司的议价能力并有效减少了库存占用率。

3、募投项目固定资产折旧，影响利润的风险

2012年，公司募投项目全部建设完成，在产能未完全释放的情况下，募投固定资产折旧费用的增加，将对公司毛利率产生一定影响。公司将积极拓展销售市场，争取尽快释放全部产能，减少固定资产折旧对毛利率的影响。

4、资金需求风险

公司全资子公司硅宝新材料在新津的5万吨/年有机硅密封材料及其配套项目正在建设过程中，部分厂房已基本建成，后续基础设施建设工作正在推进中，项目建设需资金支持。目前，公司已向硅宝新材料增加5,000万元人民币的注册资本。随着项目的建设及投产，仍存在一定的资金需求，公司可能面临一定的资金短缺风险。目前，公司融资渠道畅通，可通过银行贷款等多种融资渠道解决资金需求。

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

2013 年上半年，在国内外经济形势相对疲软的情况下，公司经营层按照既定的年度计划有序推进各项工作，在全体员工的共同努力下，通过品牌宣传、产品运用领域拓展、销售渠道拓展等工作，深入贯彻无缝式销售模式，较好地完成了 2013 年上半年的各项工作，实现了业绩的持续增长。

报告期内，公司实现营业收入 18,554.33 万元，同比增长 20.75%，营业利润 3,375.82 万元，同比增长 18.37%，实现归属于母公司的净利润 2,924.28 万元，同比增长 22.22%，经营活动产生的现金流净额 1,789.98 万元，同比增长 2180.12%。

（一）销售业绩稳定增长，无缝式销售模式初具规模

报告期内，有机硅室温胶销售仍是公司利润的主要来源，公司积极拓展新的销售渠道，成功进入流通胶和硅橡胶密封胶条等市场，有机硅室温胶销售占比 84.46%，尤其是高附加值产品销售增长明显，如高性能幕墙胶、汽车胶等产品。

随着城镇化进程推进、商业地产蓬勃发展及民用装饰市场对玻璃幕墙、中空玻璃、门窗、防霉、防水等内装装饰用胶的需求增长，公司重点拓展建筑用胶市场，加大对直销和经销客户的推广力度以及二三线城市的渠道拓展工作。公司已与知名幕墙、装饰、中空玻璃等公司建立广泛的合作关系。流通领域市场效果初显。同时，公司在超高层建筑市场上推出高性能的新产品满足市场需求，产品已开始成功应用于多地地标性建筑。建筑类用胶销售较去年同期增长 50.47%；

工业类用胶方面，公司利用在车灯行业第一品牌的美誉度，依托汽车行业飞速发展的契机，加大宣传和销售力度，不断向合资品牌渗透，实现车灯胶产品在合资汽车上的成功运用。借助车灯胶第一品牌的优势，公司推出的汽车免垫片胶等新产品逐步受到市场认可，汽车胶销售较去年同期增长近 30%。电力环保用胶领域，因产品同质化导致竞争加剧，销售较去年同期有所下降。目前，公司已进行新产品开发，以期更大程度的满足电力环保市场需求，并扩大在其他防腐领域的应用。因新能源行业不景气，处于等待市场转机中，为控制新能源用胶应收账款风险，公司审慎选择客户，销量有所下降。报告期内，公司室温胶海外市场有所突破，实现百万以上销售收入。

制胶专用设备领域，由于市场竞争加剧，2013 年上半年销售较去年同期有所下滑。但因制胶专用设备在公司收入中所占比重很小，对公司收入和利润影响较小。公司已采取措施扭转不利局面，明确管理改革方向，对销售、采购、设计、制造等进行整合，从过去比较粗放的方式，逐渐向规范、细化的方式

转变。

2013 年上半年，受市场经济影响，硅烷偶联剂行业产能过剩，需求量减少，外贸出口业务有所减少。硅宝翔飞通过开源节流、精兵简政、稳定经营，使公司在艰难条件下实现营业收入 2,333 万元，产品毛利率提高近 3%。报告期内，硅宝翔飞二期项目 KH-550 项目顺利试产，为优化和丰富产品结构提供保证，有利于提升产品的市场竞争力，将较大幅度增加销售收入和利润。

报告期内，公司营业收入较上期同期增长 20.75%，销售费用本期数较上期数增加 196.39 万元，增长 17.63%，主要系营业规模增长，相应销售费用增加所致。管理费用本期数较上期数增加 295.11 万元，增长 19.99%，主要系技术研发费和人员工资增加所致。财务费用本期数较上期数减少 257.86 万元，主要系募集资金利息收入较上年同期增加所致。

（二）优化供应商，降低采购成本

公司培养和扶持原材料供应商，并力促采购本地化，积极促进本地化产业链建设，有效降低采购成本和提高效率。减少仓库占用，提高物资的周转效率。

（三）充分发挥品牌优势，加大市场宣传

报告期内，公司充分发挥“硅宝”驰名商标优势，加大市场宣传工作，通过参加行业展会、专题技术交流会等方式宣传公司品牌和产品。同时，公司通过在平面媒体、杂志、网络等渠道推介公司品牌和产品，不断提升公司产品的知名度和美誉度，提高客户对产品的认可度和依赖度。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

（一）有机硅室温胶产品运用领域需求广泛

有机硅室温胶作为高分子新材料，由于其优良的性能及广阔的市场前景，运用领域非常广泛，在建筑、汽车等传统领域最为广泛。近年来，在太阳能光伏产业与LED产业中的应用迅速兴起。2012年我国的有机硅室温胶消费量约为53万吨，预计到2015年消费量为80万吨，近三年预计复合增长率为14.7%。有机硅室温胶是公司利润的主要来源，其中运用于玻璃幕墙、中空玻璃、门窗的建筑类用胶占室温胶销售的比例达80%。中国经济的持续发展为装饰行业提供了良好的发展条件，尤其是城市公共建筑和住宅的投资和建设发展迅速，令建筑幕墙行业产生了大量的市场需求，建筑幕墙产值持续上升。目前，中国已成为世界幕墙生产和使用大国，正在向世界幕墙技术强国发展。尤其是随着城镇化建设、商业地产及民用地产中高端装饰装修市场需求的逐步放大，公司建筑类用胶市场实现显著增长，建筑类用胶销售较去年同期增长50.47%。

同时，受益于公司汽车类用胶销售领域新产品的推出，公司汽车胶产品销售增长较好。

公司倡导的无缝式销售模式已初具规模，在原有的经销和直销的基础上，流通胶的销售团队及销售渠道已基本建成，已成为公司业绩新的增长点。目前，公司在进行超市和网络销售模式的销售和探索。报告

期内，公司推出新产品和改良产品满足市场需求，特别是高性能用胶产品和改良的新型电力环保产品为增加公司竞争力、抢占市场份额奠定基础。

（二）无缝式销售渠道的拓展及产能的扩张，为提高市场份额奠定基础

公司在现有经销和直销的基础上，向流通领域进军。目前，流通领域的渠道建设已基本建成，并将成为公司新的利润增长点。同时，超市和网络销售的渠道正在建立当中。为满足客户对产品使用效率的需求，公司推出的密封胶条已实现销售并受到市场认可。公司的年产能已由1.8万吨升至2.8万吨，产能的增加为公司增大产量，扩大市场份额奠定基础。

（三）上市公司+驰名商标的优势明显，增强客户的依赖度

公司作为有机硅应用技术领导者，拥有有机硅密封胶行业唯一一家上市公司+驰名商标的地位，在行业和客户群中受到广泛的信任和认可，公司的产品质量和服务让客户倍感可靠和放心。

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

公司为有机硅应用领域领导者，已形成以有机硅室温胶、制胶专用设备、硅烷偶联剂为主的三大产品领域。公司是业内唯一一家集有机硅室温胶和制胶专用设备研发、生产和销售于一体的企业，公司有机硅室温胶产品细分为建筑类用胶和工业类用胶两大运用领域，产品广泛应用于建筑幕墙、中空玻璃、节能门窗、电力环保、电子电器、汽车制造、机场道桥、轨道交通、新能源、设备制造及工程服务等众多领域。在设备制造及工程服务领域，公司依靠独特的工艺与配方结合的优势，从事设计和制造密封胶生产的专用特种设备并为国内众多的有机硅密封胶厂家提供技术支持。

硅宝翔飞主营硅烷偶联剂，其产品广泛运用于石材、密封胶、玻纤、铸造、摩擦材料、磁性材料、改性塑料等众多领域，硅烷偶联剂的部分品种达到了行业领先水平。

（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						
化工产品销售收入	178,661,869.28	117,068,167.25	34.48%	25.31%	29.77%	-2.25%

化工设备制造销售收入	5,508,922.77	4,051,663.14	26.45%	-48.82%	-49.4%	0.83%
分产品						
有机硅室温胶	156,713,197.46	99,180,857.15	36.71%	37.26%	49.77%	-5.29%
其中：建筑类用胶	136,264,947.24	90,545,515.27	33.55%	50.47%	62.39%	-4.88%
工业类用胶	20,448,250.22	8,635,341.88	57.77%	-13.41%	-17.48%	2.08%
偶联剂	21,848,212.85	17,838,623.50	18.35%	-22.67%	-25.26%	2.83%
设备	5,508,922.77	4,051,663.14	26.45%	-48.82%	-49.4%	0.83%
其它	100,458.97	48,686.60	51.54%	-31.49%	-60.82%	36.29%
分地区						
华北	22,267,088.87	13,919,757.99	37.49%	16.83%	20.53%	16.83%
东北	6,120,213.63	4,264,286.77	30.32%	-8.76%	11.95%	-8.76%
华东	66,578,790.69	43,257,486.52	35.03%	25.26%	27.24%	25.26%
中南	35,758,278.19	25,573,412.17	28.48%	23%	27.85%	23%
西南	49,412,473.10	31,246,698.93	36.76%	27.73%	31.63%	27.73%
西北	2,164,558.06	1,491,644.76	31.09%	12.64%	34.87%	12.64%
国外	1,869,389.51	1,366,543.25	26.9%	-60.58%	-65.99%	-60.58%

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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

公司去年同期与本报告期的前五大客户略有变化，因公司客户较为分散，变化主要是体现在经销商的排名上，排名因经销商的销售业绩有所变化。所以，前五名客户随之变化，但对于公司总体业绩而言，不会对公司造成不利影响。

6、主要参股公司分析

截止2013年6月30日，公司拥有全资子公司一家，控股子公司一家。基本情况如下：

1、成都硅宝新材料有限公司

成都硅宝新材料有限公司系公司的全资子公司。硅宝新材料于2011年8月完成工商注册登记工作，注册资本为5,000万元人民币。硅宝新材料部分厂房已基本建成，后续基础设施建设正在推进中，因后期基建过程中将有资金需求，先期投入的5,000万元注册资本已不能满足项目后期基建需求。2013年6月，公司第二届董事会第十九次会议审议通过向硅宝新材料增资的议案，公司决定以自有资金向子公司增加5,000万元人民币的注册资本。2013年7月31日，公司发布《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》：“本次增资及工商变更登记工作均已顺利完成，硅宝新材料的注册资本及实收资本均已变更至1亿元人民币”。目前，硅宝新材料建设工作正在有序推进，预计在2014年初步建成五万吨/年有机硅密封材料及配套项目的产业基地。

2、安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司

硅宝翔飞系公司的控股子公司，公司拥有其60%股份。硅宝翔飞主要生产销售硅烷偶联剂和消泡剂、电镀添加剂等产品，产品远销海外。2013年上半年受市场经济影响，烷偶联剂行业产能过剩，在需求量减少的情况下，硅宝翔飞通过开源节流，精兵简政，稳定经营，使公司在艰难条件下实现营业收入2333万元，净利润25.76万元。报告期内，硅宝翔飞二期项目KH-550项目顺利试产，该项目的建成，有利的增强了公司产品在行业中的竞争力。

7、研发项目情况

报告期内，公司技术研发部门通过优化配方和工艺流程，提高现有产品的稳定性，并通过国产原材料的使用替代进口原材料，降低产品成本。目前，公司技术中心研发实力雄厚，已搭建3个技术平台，现有6个小试研发、7个中试研究开发项目和3个预研项目。

其中，灌封胶产品已经开发形成缩合型室温硫化、加成常温和高温硫化3个系列多款产品，可用于轨道交通、电子封装、新能源组件等多个领域，产品均已完成中试生产，并实现供货。太阳能封装胶项目完成了改进型产品生产性试验并降低了成本，在客户处应用得到好评。新型107胶封端项目完成中试放大，

正在开展相关专利申报和项目鉴定，封端项目的完成将会使得公司醇型胶的品质提高一个台阶，开发出更多性能优异的硅酮密封胶产品；透明醇型胶项目完成中试放大，其性能达到国外先进水平，正在进行市场开拓；硅烷改性聚氨酯项目实现放大生产，与供应商初步形成战略合作意向，工艺和配方进一步调整使得产品成本降低，市场竞争力显著增强。低折射LED封装胶产品正在进行中试研究，市场推广力度加大，实现销售；高折射率封装胶的综合性能达到国际水平，客户试用获得好评，已申报相关专利。

此外，研发部开展的预研项目已经完成团队搭建和相关课题可行性研究。有机硅披覆胶和梯形有机硅聚合物的研究逐步开展，研究路线明确；有机硅热塑性弹性体项目打通合成路线，取得初步研究成果，各合成步骤的深入研究和工艺优化正有序进行，重点推进产品在太阳能电池板封装膜、3D打印材料等行业中的应用，为产品进入市场做铺垫，部分研究成果已申报发明专利，确保公司在该领域的技术领先地位。有机硅在轮胎行业的应用探索完成可行性研究，并正在与相关部门探讨项目的研究方向和目标，力求政府层面的政策支持。

公司与中科院成都有机所合作开发出的KH550偶联剂合成工艺新方法的研发阶段已完成收尾工作，后期验证和技术移交工作正在开展，该工艺技术不仅降低了原材料成本且收率大幅提高。公司技术研发在Si69的合成工艺优化方面的工作进展顺利，合成得到的Si69品相好，含硫量高，达到国内先进水平。公司还搭建了扩链技术、特种硅油合成技术、快速固化技术3个平台技术研究团队，拟解决有机硅密封胶/胶粘剂产品开发中的行业共性难题，平台技术的研究可有效推进公司产品升级，推动新型密封胶/胶粘剂产品开发，确保公司在行业中的技术领先地位。

报告期内，公司申请发明专利3项，获得1项发明专利授权。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

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、宏观经济环境对公司的影响

有机硅室温胶产品作为化工新材料行业之一，其产品广泛应用于建筑行业 and 工业领域，建筑领域用于建筑幕墙、房屋建筑的密封和门窗节能、玻璃加工。工业领域主要应用于电力环保、汽车配件、太阳能、LED封装、电子电器、机械、道路桥梁、机场接缝等。随着人民消费水平的不断提高，对有机硅产品的需求量将会进一步加大，有机硅的应用领域预计还会扩展。

据中国行业咨询网报道，今年上半年，全国商业地产投资额5010亿元，同比增长26%，住宅同比增长20%。商业地产施工面积65,344平方米，增长22%，住宅增长13%，商业用新开工面积11,778万平方米，高出住宅0.7个百分点。快速发展的新型城镇化，正在成为中国经济增长和社会发展的强大引擎。随着我国商业地产、城镇化进程和城乡建设的需要，建筑业对有机硅密封胶的需求仍将以较大幅度增长，公司建筑类用胶的市场增长空间仍然较大。

由于空气污染严重，大气污染治理方面的政策逐渐出台，在7月24日举行的环保产业政策报告与服务业发展研讨会上透露：2013~2017年间，我国将投入1.7万亿元进行大气污染治理。目前我国大气的主要污染源来自于工业排放的硫化物与氮氧化物，因此大气治理的核心是控制工业企业二氧化硫与氮氧化物的排放量，即脱硫脱硝。公司电力环保用胶产品即是专门针对脱硫脱硝工程使用的防腐材料，并已在几年前得到运用。目前，公司为提高脱硫脱硝的防腐效果，已进行新产品开发，以期更大程度的满足电力环保市场需求，并扩大在其他防腐领域的应用。公司预计，公司产品销量将受益于环保政策的出台。

2、硅橡胶有望实现由特种橡胶向大宗橡胶的转化

硅橡胶的原料为二氧化硅、工业盐、煤炭等，来源十分丰富，较传统的以石油为原料的石油基橡胶和天然橡胶具有原料来源丰富的优势，随着有机硅产品成本的不断降低并凭借其优良的性能，未来有机硅产品对石油基产品的替代进程或将加快，成本下行使硅橡胶替代天然和石油基合成橡胶已经成为可能，未来5年内硅橡胶可能从相对高端、特种产品成长为需求显著的大宗产品，市场前景广阔。

3、上游产能过剩，原材料供大于求

公司生产所需原材料107硅橡胶和201甲基硅油来源于有机硅单体，有机硅单体行业资金壁垒较高，投资规模大，因此企业退出壁垒也相对较高，除非国家有明确的强制性退出政策，否则未来国内有机硅单体供大于求的状态将长期持续。107硅橡胶和201甲基硅油价格大幅上涨的可能性较小，对下游行业利润增长有积极作用。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照年初制定的经营计划稳步推进各项工作，实现了销售收入及净利润的稳定增长，并在品牌影响力，销售网络建设，公司经营管理水平等方面进一步提升。

1、无缝式销售模式初具规模

报告期内，公司持续推进“无缝式销售模式”，通过经销、直销、流通、超市连锁、网络销售的方式实现销售全覆盖。

2、强力推进建筑胶销售及新领域开发

公司紧紧抓住城镇化和商业地产高层建筑用胶及民用中高端市场装饰用胶领域需求，加大超高层建筑项目攻关和高性能幕墙胶的推广力度，高性能产品销售进入实施阶段；积极进军二三线市场，深入拓展硅橡胶密封胶条市场和流通领域；为实现密封胶产品市场的全覆盖，目前，公司家装用胶产品已进入连锁超市销售，网络销售工作正在优化和筹备之中。同时，公司正在积极开发新市场和新应用领域。

3、募投项目运行投产、充分发挥专用设备制造优势

全面发挥进口生产线功效，提高生产效率、保证产能顺利释放、促进节能降耗；为民用胶、流通胶和汽车胶的销售增长提供保障。充分发挥“设备设计制造和硅胶生产工艺技术相结合”的独特优势，构建设备设计制造技术支持平台，为生产、研发（中试）、销售提供技术支持和服务。

4、子公司投资建设情况

硅宝新材料公司年产5万吨有机硅密封胶项目正在有序建设之中，硅宝翔飞的二期项目已建设完成；连云港项目因项目审批原因，公司决定终止该项目建设。公司将继续寻找新的项目，适时进行对外投资。

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、市场竞争加剧风险

因公司所处的有机硅终端行业，产品运用领域广泛，细分领域众多且较分散，公司面临激烈的市场竞争。公司将从产品应用领域、渠道建设、品牌建设等多方面采取有效措施，积极应对市场竞争风险。

2、原材料价格波动风险

现阶段有机硅上游产能相对过剩，2013年上半年度，原材料价格总体趋于平稳，公司预计原材料价格在2013年下半年大规模上涨的可能性不大。但如果原材料价格有所上升，将对公司毛利率产生不利影响。为提高公司的成本控制能力，公司对供应链进行持续优化。目前，公司已新培育了多家优质的大宗原料供应商，以提高公司的议价能力并有效减少了库存占用率。

3、募投项目固定资产折旧，影响利润的风险

2012年，公司募投项目全部建设完成，在产能未完全释放的情况下，募投固定资产折旧费用的增加，将对公司毛利率产生一定影响。公司将积极拓展销售市场，争取尽快释放全部产能，减少固定资产折旧对毛利率的影响。

4、资金需求风险

公司全资子公司硅宝新材料在新津的5万吨/年有机硅密封材料及其配套项目正在建设过程中，部分厂房已基本建成，后续基础设施建设正在推进中，项目建设需资金支持。目前，公司已向硅宝新材

料增加5,000万元人民币的注册资本。随着项目的建设及投产，存在一定的资金需求，公司可能面临一定的资金短缺风险。目前，公司融资渠道畅通，可通过银行贷款等多种融资渠道解决资金需求。

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	28,118.54
报告期投入募集资金总额	4,276.33
已累计投入募集资金总额	22,296.36
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	
募集资金总体使用情况说明	
（一）募集资金到位情况:经中国证监会证监许可[2009] 1012 号文件批准，公司于 2009 年 10 月 13 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1300 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 23.00 元。截止 2009 年 10 月 16 日止，公司本次发行募集资金总额为人民币 299,000,000.00 元，扣除各项发行费用 17,814,603.25 元，募集资金净额为人民币 281,185,396.75 元。以上募集资金已由四川华信（集团）会计师事务所出具的“川华信验（2009）35 号”验资报告验证确认。 （二）募集资金总体使用情况:报告期内投入募集资金 4276.33 万元，已累计投入募集资金 22296.36 万元，尚余 40.55 万元合同尾款未支付。因公司四个募投项目已建设完工，公司第二届董事会第十八次会议审议决定将节余募集资金（含募集资金专户利息，不含应付未付合同尾款）共计 5,262.6 万元永久补充流动资金，并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过。同时，公司第二届董事会第十八次会议已审议决定终止连云港项目,并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过，因本项目尚未使用超募资金，公司超募资金余额为 1,795.54 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										
建筑节能用中空玻璃 有机硅密封胶技术改 造项目	否	6,034	6,034		3,600.73	59.67%	2010 年 12 月 31 日	1,204.37	是	否
耐久型建筑门窗用有 机硅密封胶技术改造 项目	否	4,774	4,774	817.78	3,941.58	82.56%	2012 年 12 月 31 日	267.15	是	否
汽车用有机硅密封胶 技术改造项目	否	3,002	3,002	707.36	2,730.24	90.95%	2012 年 09 月 30 日		不适用	否
技术中心技术改造项 目	否	2,532	2,532	608.88	2,042.81	80.68%	2012 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,342	16,342	2,134.02	12,315.36	--	--	1,471.52	--	--
超募资金投向										
增资收购安徽硅宝翔 飞有机硅新材料有限 公司股权	否	2,781	2,781		2,781	100%	2011 年 09 月 30 日		不适用	否
建设五万吨/年有机硅 密封材料及配套项目	否	5,000	5,000	2,142.31	5,000	100%	2013 年 12 月 31 日		不适用	否
连云港万吨级/年硅烷 产品及配套项目(一期	是	1,795.54	0							是

工程)										
归还银行贷款 (如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	2,200	2,200		2,200	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,776.54	9,981	2,142.31	9,981	--	--		--	--
合计	--	28,118.54	26,323	4,276.33	22,296.36	--	--	1,471.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募投项目均已完工,已经具备连续化生产能力并将逐渐释放产能。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2012 年 1 月 4 日, 公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金 1,795.54 万元在连云港投资建设万吨级/年硅烷产品及配套项目 (一期工程)》的决议, 公司原拟设立子公司连云港硅宝新材料有限公司负责此项投资, 公司目前尚未成立。现因该项目审批的不确定性, 公司第二届董事会第十八次会议已审议决定终止本项目, 并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过, 因本项目尚未使用超募资金, 公司超募资金余额为 1,795.54 万元。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	1、2010 年 3 月 28 日, 经公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用超募资金 2200 万永久补充流动资金的议案》, 同意以超募资金 2200 万补充公司日常经营所需流动资金。2、2011 年 2 月 17 日, 公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用超募资金 2,781 万元投资安徽翔飞立派有机硅新材料有限公司的议案》, 同意以超募资金 2,781 万元增资安徽翔飞立派有机硅新材料有限公司; 公司已按增资协议约定投入增资款 2,781 万元, 并将安徽翔飞立派有机硅新材料有限公司更名为安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司。由于安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司 2011 年度未完成增资协议中约定的业绩条件, 根据公司于 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年度股东大会审议并表决通过的《关于控股子公司安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司未实现业绩承诺补偿方案》的议案以及公司与安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司及其老股东签订的《补充协议》, 即原股东承诺的现金补偿变更为以股权方式进行补偿, 公司对安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司的持股比例由补偿前的 50.72%增加到补偿后的 60%。3、2011 年 7 月 1 日, 公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 5000 万元作为启动资金建设五万吨/年有机硅密封材料及配套项目》, 并成立全资子公司成都硅宝新材料有限公司实施。超募资金 5,000 万元已划转至成都硅宝新材料有限公司募集资金专用账户, 截止至 2013 年 6 月 30 日, 该项目已使用募集资金 5000 万元。该项目进展顺利, 预计在 2014 年初建成五万吨/年有机硅密封材料及配套项目的产业基地。4、2012 年 1 月 4 日, 公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金 1,795.54 万元在连云港投资建设万吨级/年硅烷产品及配套项目 (一期工程)》的决议, 公司原拟设立子公司连云港硅宝新材料有限公司负责此项投资。公司目前尚未成立。现因该项目审批的不确定性, 公司第二届董事会第十八次会议已审议决定终止本项目, 并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过, 因本项目尚未使用超募资金, 公司超募资金余额为 1,795.54 万元。									
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	适用
	截止 2009 年 11 月 4 日，公司以自筹资金预先投入募投项目 236.04 万元，其中建筑节能用中空玻璃有机硅密封胶技术改造项目实际投资额为 92.41 万元，耐久型建筑门窗用有机硅密封胶技术改造项目实际投资额 134.77 万元，汽车用有机硅密封胶技术改造项目实际投资额为 8.86 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2009 年 12 月 13 日第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以 2700 万元闲置募集资金暂时补充流动资金；2010 年 6 月 9 日，公司已将上述资金全部归还至公司开立的募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截止 2013 年 6 月 30 日，公司 4 个募投项目累计投入资金 12,315.36 万元，按合同约定预计尚需支付 40.55 万元，预计募投项目累计投入资金 12355.91 万元，累计投入比例为 75.6%。 预计节余募集资金 3,986.09 万元，募集资金结余原因如下：1、建筑节能用中空玻璃有机硅密封胶技术改造项目：计划投资金额 6,034.00 万元，累计投入 3,600.73 万元，结余资金金额 2,433.27 万元。该项目资金结余主要原因：原计划以外协方式进行的设计、安装等工作，公司新增设计和施工团队，进行自行设计、调试、安装，比计划节约 1000 万元左右；原计划预计的不可预测费用 600 万元，因为公司对项目的严格管理和风险控制，几乎没有产生不可预测的费用投入；同时公司对于公用工程配套和厂房改造，在保证质量前提下，公司优化了技术方案，比计划节约 800 万元，合计比计划节约 2,433.27 万元；2、耐久型建筑门窗用有机硅密封胶技术改造项目、耐久型建筑门窗用有机硅密封胶技术改造项目、技术中心技术改造项目，该 3 个项目计划投资金额 10308 万元，累计投入资金 8755.18 万元(含合同约定预计尚需支付 374.79 万)，投入资金比例为 84.9%，结余资金 1552.82 万元。该 3 个项目资金结余主要原因：部份配套设施及公用工程在募集资金到位前公司已用自有资金进行改造，节约资金约 400 万元，原计划预计的不可预测费用 950 万元，因为公司对项目的严格管理和风险控制，几乎没有产生不可预测的费用投入；在保证质量前提下，公司优化了技术方案，减少了设计或辅助设备投入，比计划节约 300 万元左右，合计比计划节约 1552.82 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在

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
成都硅宝新材料有限公司	5,000	0	0	2013 年 6 月 15 日，公司公告了《关于向全资子公司增加注册资本的公告》，公司决定以自有资金向全资子公司成都硅宝新材料有限公司增资 5000 万元。增资款项已于 2013 年 7 月 1 日到位。目前，硅宝新材料的注册资本已由 5000 万元增到 10000 万元。	正在建设，未投产
合计	5,000	0	0	--	--

3、对外股权投资情况

不适用

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 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
安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	是	490	6.9%	房地产、土地	经营周转
合计	--	490	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2013 年 03 月 03 日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

三、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

2013年3月14日，经公司第二届董事会第十六次会议讨论通过的公司2012年度利润分配预案为：以2012年末总股本102,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派送现金2.5元(含税)，合计派送现金25,500,000元，资本公积金每10股转增6股，以现有总股本102,000,000股为基数，向全体股东每10股转增

6股，共计61,200,000股，转增后公司股本为163,200,000股。

2013年4月27日，公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，2013年5月20日公司在证监会创业板指定信息披露网站上披露了2012年度权益分派实施公告，权益分派股权登记日为：2013年05月27日，除权除息日为：2013年05月28日。截止2013年5月28日，公司已完成本次权益分派工作，公司总股本已由102,000,000股增加至163,200,000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

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司尚未实施股权激励。

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
成都硅源科技有限责任公司	持股 5% 以上自然人股东的合营企业	购买产品	原料采购	市场价	25.42	454.96	26.84%	转帐、承兑汇票	35.25	2013 年 03 月 15 日	2013-009
广州吉必盛科技实业有限公司	持股 5% 以上自然人股东的合营企业	购买产品	原料采购	市场价	22.53	2.48	0.15%	转帐、承兑汇票	26		
合计				--	--	457.44	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
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）	公司预计全年向成都硅源科技有限责任公司采购金额不超过 1400 万元人民币，截止 2013 年 6 月 30 日，未超过预计。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	
关联交易事项对公司利润的影响	无影响

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

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）
成都硅源科技有限责任公司	持股 5%以上自然人股东的合营企业	应付关联方债务	原料采购	否	213.52	542.64	293.4
广州吉必盛科技实业有限公司	持股 5%以上自然人股东的合营企业	应收关联方债权	销售产品	否	8.94	0	6.21
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

4、其他重大关联交易

不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

不适用

2、担保情况

不适用

3、其他重大合同

1、2013 年 1 月，公司与青岛荣盛行经贸有限公司签订《2013 年度经销协议》，约定其为“硅宝牌”硅酮密封胶系列产品在青岛地区的经销商，经销资格从 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等做了约定。

2、2013 年 1 月，公司与广州标森贸易有限公司签订《2013 年度经销协议》，约定其为“硅宝牌”硅酮密封胶系列产品在广东（深圳、东莞除外）地区的经销商，经销资格从 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等做了约定。

3、2013 年 1 月，公司与成都玉山建材有限公司签订《2013 年度经销协议》，约定其为“硅宝牌”硅酮密封胶系列产品在成都地区的经销商，经销资格从 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等做了约定。

4、2013 年 1 月，公司与深圳鸿宇德科技有限公司签订《2013 年度经销协议》，约定其为“硅宝牌”硅酮密封胶系列产品在深圳地区的经销商，经销资格从 2013 年 1 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止。该协议对销售价格、付款方式与期限、销售指标等做了约定。

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杨丽玫	2011 年 11 月 30 日，股东杨丽玫女士承诺其所获股份遵守 2012 年 10 月 30 日前不得转让的 IPO 限售承诺。同时，杨丽玫同意：“在限售承诺期限届满之日起六个月内不转让或委托他人管理分割取得的股份。”截止 2013 年 4 月 30 日，股东杨丽玫遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。	2011 年 10 月 30 日	自承诺之日起至限售期限届满之日起六个月内。	严格履行承诺
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王跃林、王有治、郭弟民、陈艳汶、李步春	（一）公司董事长王跃林、董事兼总经理王有治、原董事郭弟民承诺：自公司股票在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份；上述承诺期限届满后，如本人仍担任公司董事、监事或高级管理人员职务的，本人将严格遵守《公司法》等法律法规及规范性文件关于对公司董事、监事及高级管理人员转让所持公司股份的限制性规定，每年转让的公司股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。截止 2013 年 6 月 30 日，公司董事长王跃林、董事兼总经理王有治、原董事郭弟民均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。（二）副总经理李步春、原副总经理陈艳汶承诺：自公司股票在创业板上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。上述期限届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所持有的本公司股份。截止 2013 年 6 月 30 日，副总经理李步春、董事陈艳汶均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。（三）公司董事长王跃林、董事兼总经理王有治、原董事郭弟民为公司前三大股东，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 7 月 20 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，截止 2013 年 6 月 30 日，公司董事长王跃林、董事兼总经理王有治、原董事郭弟民均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。	2009 年 10 月 30 日	王跃林、王有治、郭弟民自公司上市之日起三十六个月内；李步春、陈艳汶自公司上市之日起一年内。	严格履行承诺
其他对公司中小股东所	无				

作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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、2013年3月4日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的公告》，公司决定以其自有资金向控股子公司硅宝翔飞提供最长不超过三年期最高不超过1500万元人民币的财务资助。详情见巨潮资讯网，2013年3月7日公司通过委托贷款向硅宝翔飞提供490万财务资助，2013年6月8日，硅宝翔飞向公司归还490万元财务资助。截止2013年6月30日，公司向硅宝翔飞提供的财务资助金额为零。

2、2013年04月20日上午08点02分四川省雅安市芦山县发生里氏7.0级地震，公司及时发布了《关于四川地震未对公司造成影响的公告》。详情见巨潮资讯网。

3、2013年5月14日，公司公告了《关于保荐代表人变更的公告》，详情见巨潮资讯网。

4、2013年6月15日，公司公告了《关于向全资子公司增加注册资本的公告》，公司决定以自有资金向全资子公司硅宝新材料增资5000万元。增资款项已于2013年7月1日到位。目前，硅宝新材料的注册资本已由5000万元增至10000万元。

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	52,822,950	51.79%			16,742,160	-24,919,350	-8,177,190	44,645,760	27.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	9,405,000	9.22%				-9,405,000	-9,405,000	0	0%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	9,405,000	9.22%				-9,405,000	-9,405,000	0	0%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	43,417,950	42.57%			16,742,160	-15,514,350	1,227,810	44,645,760	27.36%
二、无限售条件股份	49,177,050	48.21%			44,457,840	24,919,350	69,377,190	118,554,240	72.64%
1、人民币普通股	49,177,050	48.21%			44,457,840	24,919,350	69,377,190	118,554,240	72.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	102,000,000	100%			61,200,000		61,200,000	163,200,000	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

公司经2013年4月27日召开的2012年度股东大会审议，2012年度利润分配方案为：公司以2012年末总股本102,000,000 股为基数，向公司全体股东每10股派送现金2.5元(含税)，合计派送现金25,500,000元，资本公积金每10股转增6股，以现有总股本102,000,000股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计61,200,000股，转增后公司股本为163,200,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司股东杨丽玫女士所持限售股份9,405,000股于2013年5月2日解除限售并上市流通。增加无限售流通股9,405,000股。

2、2013年5月27日，公司实施了股东权益分派，以截止2012年12月31日的总股本10,200.00万股为基数，向全体股东每10股派送现金2.5元（含税），用资本公积金转增股本，全体股东按每10股转增6股。转增后股本由102,000,000 股增至163,200,000 股。

以上详见中国证监会创业板指定的信息披露网站公告的公司相关内容。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年年度股东权益分派方案经2013年4月27日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司以截止2012年12月31日的总股本10,200.00万股为基数，向全体股东每10股派送现金2.5元（含税），用资本公积金转增股本，全体股东按每10股转增6股，转增后公司总股本为16,320.00万股。本次权益分派于2013年5月28日完成。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次权益分派的除权除息为2013年5月28日，公司已完成上述资本转增事项。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成2012年度资本公积转增股本方案，总股本由10,200.00万股增至16,320.00万股，股份变动对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，具体指标详见第二节“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数			9,656					
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	持有限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王跃林	境内自然人	20.12%	32,832,000	12,312,000	24,624,000	8,208,000		
郭弟民	境内自然人	15.09%	24,624,000	9,234,000	0	24,624,000		
王有治	境内自然人	9.22%	15,048,000	5,643,000	11,286,000	3,762,000		
杨丽玫	境内自然人	9.22%	15,048,000	5,643,000	0	15,048,000		
李步春	境内自然人	4.22%	6,880,000	2,580,000	5,160,000	1,720,000		
蔡显中	境内自然人	3.73%	6,080,000	2,280,000	0	6,080,000		
王有华	境内自然人	3.73%	6,080,000	2,280,000	0	6,080,000		
陈艳汶	境内自然人	2.77%	4,519,680	1,694,880	3,575,760	943,920		
曾永红	境内自然人	2.2%	3,597,520	1,177,520	0	3,597,520		
光大银行－ 中欧新动力 股票型证券 投资基金	其他	0.37%	607,200	607,200	0	607,200		
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		王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，但郭弟民与王有治均各自独立行使表决权，不存在一致行动的情形；蔡显中系杨丽玫妹妹的配偶。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类		数量
郭弟民		24,624,000				人民币普通股		24,624,000
杨丽玫		15,048,000				人民币普通股		15,048,000
王跃林		8,208,000				人民币普通股		8,208,000
蔡显中		6,080,000				人民币普通股		6,080,000
王有华		6,080,000				人民币普通股		6,080,000
王有治		3,762,000				人民币普通股		3,762,000

曾永红	3,597,520	人民币普通股	3,597,520
李步春	1,720,000	人民币普通股	1,720,000
陈艳汶	943,920	人民币普通股	943,920
光大银行—中欧新动力股票型证券投资基金	607,200	人民币普通股	607,200
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	王有治系王有华之弟，但根据二人于 2009 年 7 月 20 日出具的《确认函》，确认二人各自均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形；王有治系郭弟民之女的配偶，但郭弟民与王有治均各自独立行使表决权，不存在一致行动的情形；蔡显中系杨丽玫妹妹的配偶。除前述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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)
王跃林	董事长	现任	20,520,000	12,312,000	0	32,832,000	0	0	0
王有治	董事、总经理	现任	9,405,000	5,643,000	0	15,048,000	0	0	0
郭斌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈艳汶	董事	现任	2,979,800	1,694,880	155,000	4,519,680	0	0	0
岳润栋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨鸣波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶定成	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊永林	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈芳芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄孝辉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李步春	副总经理	现任	4,300,000	2,580,000	0	6,880,000	0	0	0
曹振海	财务总监、 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
周文亮	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
章巍	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	37,204,800	22,229,880	155,000	59,279,680	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

无

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

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：成都硅宝科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	150,983,475.63	183,049,508.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	35,840,993.07	61,504,351.30
应收账款	100,393,865.12	67,010,736.65
预付款项	39,900,565.06	27,478,314.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,151,877.43	16,748.66
应收股利		
其他应收款	746,687.71	564,583.78
买入返售金融资产		
存货	58,523,020.16	47,093,376.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	388,540,484.18	386,717,619.15

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	165,068,277.90	109,202,491.62
在建工程	29,768,877.51	69,215,695.50
工程物资		1,267,000.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,737,669.78	28,607,992.58
开发支出		
商誉	4,590,474.05	4,590,474.05
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,175,678.92	2,420,822.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	231,340,978.16	215,304,476.06
资产总计	619,881,462.34	602,022,095.21
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	53,930,866.35	34,156,911.09
预收款项	9,524,012.29	6,406,987.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,766,286.58	12,182,562.41
应交税费	7,758,915.69	5,629,118.02

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,648,745.75	2,992,001.87
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,628,826.66	71,367,581.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,548,281.02	18,676,028.50
非流动负债合计	18,548,281.02	18,676,028.50
负债合计	104,177,107.68	90,043,609.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,200,000.00	102,000,000.00
资本公积	175,218,160.76	236,418,160.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,720,733.64	20,720,733.64
一般风险准备		
未分配利润	140,539,051.72	136,796,230.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	499,677,946.12	495,935,125.10
少数股东权益	16,026,408.54	16,043,360.55
所有者权益（或股东权益）合计	515,704,354.66	511,978,485.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	619,881,462.34	602,022,095.21

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

2、母公司资产负债表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	146,796,889.08	153,713,729.30
交易性金融资产		
应收票据	35,464,173.07	59,722,690.92
应收账款	94,531,660.06	63,099,843.48
预付款项	10,128,879.16	14,101,659.66
应收利息	957,892.95	16,748.66
应收股利		
其他应收款	511,639.46	345,716.35
存货	53,372,798.40	40,918,704.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	341,763,932.18	331,919,092.42
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,810,000.00	77,810,000.00
投资性房地产		
固定资产	148,157,407.23	91,826,420.21
在建工程	183,082.37	47,133,754.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,506,430.79	13,694,773.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,043,907.93	2,253,211.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	240,700,828.32	232,718,159.28
资产总计	582,464,760.50	564,637,251.70
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	46,947,813.16	27,472,779.01
预收款项	9,443,967.87	6,257,388.01
应付职工薪酬	1,352,187.55	11,321,290.39
应交税费	7,646,358.98	5,749,097.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	103,085.75	425,171.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,493,413.31	51,225,725.75
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	18,468,281.02	18,246,028.50
非流动负债合计	18,468,281.02	18,246,028.50
负债合计	83,961,694.33	69,471,754.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,200,000.00	102,000,000.00
资本公积	175,218,160.76	236,418,160.76
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	20,720,733.64	20,720,733.64
一般风险准备		
未分配利润	139,364,171.77	136,026,603.05
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	498,503,066.17	495,165,497.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	582,464,760.50	564,637,251.70

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

3、合并利润表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	185,543,315.47	153,663,312.18
其中：营业收入	185,543,315.47	153,663,312.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	151,785,149.42	125,143,271.95
其中：营业成本	122,340,777.02	98,524,768.71
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	1,472,514.55	993,286.02
销售费用	13,102,033.72	11,138,103.98
管理费用	17,711,159.45	14,760,095.91
财务费用	-4,437,262.50	-1,858,736.88
资产减值损失	1,595,927.18	1,585,754.21
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,758,166.05	28,520,040.23
加：营业外收入	912,240.71	267,012.37
减：营业外支出	141,626.89	2,647.90
其中：非流动资产处置损失	1,774.85	1,905.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,528,779.87	28,784,404.70
减：所得税费用	5,182,910.86	4,525,979.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,345,869.01	24,258,425.47
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	29,242,821.02	23,926,300.75
少数股东损益	103,047.99	332,124.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.15
（二）稀释每股收益	0.18	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	29,345,869.01	24,258,425.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,242,821.02	23,926,300.75
归属于少数股东的综合收益总额	103,047.99	332,124.72

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

注：财务费用涉及金融业务需单独列示汇兑收益项目。

4、母公司利润表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	163,571,026.39	125,250,960.72

减：营业成本	104,448,683.46	74,518,553.49
营业税金及附加	1,441,934.15	885,926.85
销售费用	11,466,064.40	9,506,688.62
管理费用	14,284,204.32	12,379,191.01
财务费用	-2,500,253.49	-1,513,639.91
资产减值损失	1,739,284.52	1,644,451.62
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	180,000.00	
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）	32,871,109.03	27,829,789.04
加：营业外收入	910,190.55	239,012.37
减：营业外支出	87,626.89	2,647.90
其中：非流动资产处置损失	1,774.85	1,905.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	33,693,672.69	28,066,153.51
减：所得税费用	4,856,103.97	4,315,315.89
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,837,568.72	23,750,837.62
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.15
（二）稀释每股收益	0.17	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	28,837,568.72	23,750,837.62

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

5、合并现金流量表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

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	127,279,122.18	101,753,021.37
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	125,367.45	1,232,483.09
收到其他与经营活动有关的现金	1,672,104.79	1,256,454.84
经营活动现金流入小计	129,076,594.42	104,241,959.30
购买商品、接受劳务支付的现金	52,407,929.90	47,817,845.33
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	27,698,743.31	21,353,041.49
支付的各项税费	15,607,743.78	14,072,978.33
支付其他与经营活动有关的现金	15,462,346.11	20,213,054.75
经营活动现金流出小计	111,176,763.10	103,456,919.90
经营活动产生的现金流量净额	17,899,831.32	785,039.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	500.00
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	12,000.00	500.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,212,273.29	14,913,179.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,212,273.29	14,913,179.54
投资活动产生的现金流量净额	-26,200,273.29	-14,912,679.54
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	4,900,000.00	4,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,937,233.61	1,391,771.87
筹资活动现金流入小计	6,837,233.61	6,291,771.87
偿还债务支付的现金	4,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,620,000.00	20,497,590.57
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	82,824.20	27,369.58
筹资活动现金流出小计	30,602,824.20	20,524,960.15
筹资活动产生的现金流量净额	-23,765,590.59	-14,233,188.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-32,066,032.56	-28,360,828.42
加：期初现金及现金等价物余额	183,049,508.19	200,444,174.18
六、期末现金及现金等价物余额	150,983,475.63	172,083,345.76

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

6、母公司现金流量表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

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	119,288,452.50	79,849,846.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,514,904.33	431,242.74
经营活动现金流入小计	120,803,356.83	80,281,089.19
购买商品、接受劳务支付的现金	42,123,745.35	32,847,712.09
支付给职工以及为职工支付的现金	23,552,393.35	18,192,678.75
支付的各项税费	14,845,537.61	13,366,392.70
支付其他与经营活动有关的现金	13,578,005.70	14,608,922.41
经营活动现金流出小计	94,099,682.01	79,015,705.95
经营活动产生的现金流量净额	26,703,674.82	1,265,383.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	267,342.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	500.00
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	4,900,000.00	
投资活动现金流入小计	5,179,342.50	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,416,082.35	8,965,910.83
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,900,000.00	
投资活动现金流出小计	14,316,082.35	8,965,910.83
投资活动产生的现金流量净额	-9,136,739.85	-8,965,410.83
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	1,099,049.01	1,391,771.87

筹资活动现金流入小计	1,099,049.01	1,391,771.87
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	25,500,000.00	20,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	82,824.20	15,479.25
筹资活动现金流出小计	25,582,824.20	20,415,479.25
筹资活动产生的现金流量净额	-24,483,775.19	-19,023,707.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-6,916,840.22	-26,723,734.97
加：期初现金及现金等价物余额	153,713,729.30	153,790,167.56
六、期末现金及现金等价物余额	146,796,889.08	127,066,432.59

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

7、合并所有者权益变动表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	102,000,000.00	236,418,160.76			20,720,733.64		136,796,230.70		16,043,360.55	511,978,485.65	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	102,000,000.00	236,418,160.76			20,720,733.64		136,796,230.70		16,043,360.55	511,978,485.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,200,000.00	-61,200,000.00					3,742,821.02		-16,952.01	3,725,869.01	
（一）净利润							29,242,821.02		103,047.99	29,345,869.01	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							29,242,821.02		103,047.99	29,345,869.01	
（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							-25,500,000.00		-120,000.00	-25,620,000.00	

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							-25,500,000.00		-120,000.00	-25,620,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	61,200,000.00	-61,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,200,000.00	-61,200,000.00								
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	163,200,000.00	175,218,160.76			20,720,733.64		140,539,051.72		16,026,408.54	515,704,354.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	102,000,000.00	236,418,160.76			14,648,862.84		101,801,492.71		19,097,649.83	473,966,166.14
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、本年初余额	102,000,000.00	236,418,160.76			14,648,862.84		101,801,492.71		19,097,649.83	473,966,166.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,071,870.80		34,994,737.99		-3,054,289.28	38,012,319.51
（一）净利润							61,466,608.79		613,240.52	62,079,849.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							61,466,608.79		613,240.52	62,079,849.31
（三）所有者投入和减少资本									-3,667,529.80	-3,667,529.80
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									-3,667,529.80	-3,667,529.80
（四）利润分配					6,071,870.80		-26,471,870.80			-20,400,000.00
1．提取盈余公积					6,071,870.80		-6,071,870.80			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-20,400,000.00			-20,400,000.00
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	102,000,000.00	236,418,160.76			20,720,733.64		136,796,230.70		16,043,360.55	511,978,485.65

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：成都硅宝科技股份有限公司

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	102,000,000.00	236,418,160.76			20,720,733.64		136,026,603.05	495,165,497.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	102,000,000.00	236,418,160.76			20,720,733.64		136,026,603.05	495,165,497.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,200,000.00	-61,200,000.00					3,337,568.72	3,337,568.72
（一）净利润							28,837,568.72	28,837,568.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,837,568.72	28,837,568.72
（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							-25,500,000.00	-25,500,000.00
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								
4. 其他							-25,500,000.00	-25,500,000.00
（五）所有者权益内部结转	61,200,000.00	-61,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	61,200,000.00	-61,200,000.00						
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	163,200,000.00	175,218,160.76			20,720,733.64		139,364,171.77	498,503,066.17

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	102,000,000.00	236,418,160.76			14,648,862.84		101,779,765.81	454,846,789.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	102,000,000.00	236,418,160.76			14,648,862.84		101,779,765.81	454,846,789.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,071,870.80		34,246,837.24	40,318,708.04
（一）净利润							60,718,708.04	60,718,708.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（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					6,071,870.80		-26,471,870.80	-20,400,000.00
1．提取盈余公积					6,071,870.80		-6,071,870.80	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-20,400,000.00	-20,400,000.00
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	102,000,000.00	236,418,160.76			20,720,733.64		136,026,603.05	495,165,497.45

法定代表人：王跃林

主管会计工作负责人：曹振海

会计机构负责人：王敏

二、公司基本情况

（一）公司历史沿革

成都硅宝科技股份有限公司（以下称本公司或公司），原名成都硅宝科技实业有限责任公司（以下简称有限公司）系由王有治、王祖华、郭越等自然人股东共同投资组建的有限责任公司，于1998年10月19日取得成都市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册资本人民币50万元。

2000年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由50万股增加至100万股；2002年2月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由100万股增加至200万股；2003年4月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由200万股增加至400万股；2004年7月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由400万股增加至600万股；2005年6月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由600万股增加至1000万股；2005年11月经有限公司股东会决议通过，将公司总股本由1000万股增加至2000万股。同时经有限公司相关股东会议决议通过，股东分别于2005年6月、2007年5月、2007年12月进行股份转让。公司上述历次股本增加均通过中介机构验资取得验资报告，历次股本增加及股权转让均完成工商变更登记。

2008年4月经有限公司股东会决议通过，将有限公司整体改制为成都硅宝科技股份有限公司，公司根据四川华信（集团）会计师事务所出具的“川华信审[2008]152号”审计报告审计的2008年3月31日净资产6142.58万元，扣除因折股转增股本应缴纳的450.00万元个人所得税后的余额56,925,776.09元，按1:0.67折股3800万股，作为成都硅宝科技股份有限公司的股本，每股面值为一元，净资产超过股本部分18,925,776.09元，作为公司资本公积。公司已于2008年6月3日取得成都市工商行政管理局核发的股份有限公司企业法人营业执照，注册资本人民币3,800.00万元。

根据公司2009年7月20日召开的2009年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1012号”文核准，于2009年10月13日首次公开发行1,300.00万股人民币普通股（A股），注册资本变更为5,100.00万元。

根据公司2010年4月27日召开的2009年年度股东大会暨相关股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2009年12月31日的总股本5,100.00万股为基数，用资本公积金向全体股东转增股本，全体股东按每10股转增10股，转增后公司总股本为10,200.00万股，注册资本变更为10,200.00万元。

根据公司2013年4月27日召开的2012年年度股东大会暨相关股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2012年12月31日的总股本10,200.00万股为基数，向全体股东每10股派送现金2.5元（含税），用资本公积金转增股本，全体股东按每10股转增6股，转增后公司总股本为16,320.00万股，2013年5月28日除权，注册资本变更为16,320.00万元。

（二）公司经营范围、主要产品及提供的劳务

经营范围：生产、销售化工产品（不含危险化学品）、建筑材料（不含危险化学品）、机电设备（不含品牌小轿车）；技术及信息开发、转让、咨询、服务；货物进出口、技术进出口（国家禁止的除外；国家限制的待取得许可后方可经营）；设备安装、工程安装（凭资质许可证经营）。主要产品及提供的劳务：有机硅密封胶相关产品及机械设备销售安装和相关咨询服务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2013年8月16日经公司第二届董事会第二十次会议批准报出。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司编制财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并遵循2006年2月15日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人声明，本财务报告所载各报告期的财务信息符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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。

(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企业合并，合并成本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

(1) 合并范围的确定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并的会计方法

合并财务报表当以母公司和其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进行编制。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有时间短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司对于发生的外币交易，采用与交易发生日当月月初即期汇率折合为本位币记账。期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日当月月初即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

金融工具划分为：金融资产和金融负债。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法；金融资产转移的确认依据和计量方法；金融负债终止确认条件；金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法；金融资产（此处不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法。

（1）金融工具的分类

金融资产划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的 报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的 其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少 使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(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

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价 值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结 果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期； 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账损失确认标准:凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无

遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

(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	公司将单笔金额为 200 万元及以上的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	对于期末单项金额非重大应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
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	存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司将存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，按单个存货项目或存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

可变现净值根据存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定，为执行确定的销售合同而持有的存货，其估计售价为合同价格。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。② 非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出资产等的公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。③ 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：一以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。一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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。一通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。一通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。④ 母公司购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，按照实际支付的价款作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认

① 公司对子公司的长期股权投资；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其他长期股权投资，采用成本法核算。对子公司的长期股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整，即将公司应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司对上述长期股权投资按照初始投资成本计价。追回或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期损益。公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润超过上述数额的部分作为初投资成本的收回。② 公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面

价值。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日本公司长期股权投资存在可能发生减值的迹象时，对长期股权投资进行减值测试，当资产的可收回金额低于其账面价值时确认资产减值损失。年末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备和办公设备及其他。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量，购置固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的其他支出，如运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等。确定固定资产成本时，需考虑弃置费用因素。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，

计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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。

本公司采用直线法分类计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5%	3.17%
机器设备	5-10	5%	19%-9.5%
运输设备	5	5%	19%
办公设备及其他	5	5%	19.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程是指本公司购建固定资产或投资性房地产在达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用。在建工程按单项工程进行明细核算。在建工程达到预定可使用状态后，不论是否已办理竣工决算手续，均转入固定

资产或投资性房地产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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（3个月）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。

（2）借款费用资本化期间

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

（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。

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(3) 暂停资本化期间

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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

1、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

2、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产入账价值按其取得时的实际价值入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产在取得时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起在预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定有效年限三者中最短者分期平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	
土地使用权	50 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来的经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

(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

本公司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；开发阶段的支出，仅在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- a.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；
- b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c.该无形资产能够带来经济利益；
- d.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；
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不能同时满足上述条件的，于发生时计入当期损益。

17、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

18、附回购条件的资产转让

不适用

19、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入仅在经济利益很可能流入且收入的金额和相关的成本能够可靠计量，并同时满足下列条件时才确认：销售商品：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，确认商品销售收入的实现。

(1) 内销收入确认方法公司根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输到约定的交货地点，经客户验收，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

(2) 外销出口收入确认方法根据公司与客户签订的合同或协议的约定，公司在货物已发出，报关出口获得海关签发的报关单，收款或取得收款的权利时确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务：在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

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

提供劳务：在交易的完工进度能够可靠确定的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

21、政府补助**(1) 类型**

1、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2) 会计处理方法

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产期间的适用税率计量确认递延所得税资产。递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

四、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税收入	17%
营业税	应纳税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	营业收入	0.08%、0.1%、0.07%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司全资子公司硅宝新材料和控股子公司安徽硅宝翔飞的所得税税率为25%。硅宝翔飞全资子公司江苏硅宝翔飞2012年所得税税率为20%。

2、税收优惠及批文

a、2011年10月12日，公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定的高新技术企业证书（编号GR201151000071），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及成都市高新区地方税务局第一直属分局《企业所得税减免税项目备案通知》的规定，本公司2011年至2013年减按15%的税率征收企业所得税。公司全资子公司硅宝新材和控股子公司安徽硅宝翔飞的所得税税率为25%。

根据财政部发布《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》，硅宝翔飞全资子公司江苏硅宝翔飞2012年所得税税率为20%。

b、根据成价调办【2012】23号《关于实施价格调节基金减征政策的通知》，2012年7月1日至2014年

12月31日，公司价格调节基金按营业收入的0.08%调减至0.07%。

五、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

1、经公司第二届董事会第二次会议决议及2011年第一次临时股东大会决议通过，公司于2011年8月4日成立全资子公司成都硅宝新材料有限公司，注册资本5000万元。2013年6月14日召开的第二届董事会第十九次会议决定向硅宝新材料增资5000万元人民币的注册资本，现已完成工商变更，注册资本由5000万元增至1亿元人民币。

2、公司持有硅宝翔飞60%的股权。

3、江苏硅宝翔飞有机硅新材料有限公司(原南京翔飞有机硅新材料有限公司)系硅宝翔飞全资子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
成都硅宝新材料有限公司	全资子公司	成都新津		50,000,000	生产、销售化工产品（不含危险化学品）等	50,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净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
安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	控股子公司	安徽和县	化工产品生产、销售	20,700,000.00	偶联剂、消泡剂、电镀添加剂、其他化工产品开发、研制、生产、销售（危险化学品、专控的除外）等	12,420,000.00		60%	60%	是	16,026,400.00		

江苏硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	控股子公司	南京市	化工产品销售	5,000,000.00	有机硅新材料研发、化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）等				100%				
------------------	-------	-----	--------	--------------	---	--	--	--	------	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注1：经公司于2011年2月17日召开的第一届董事会第二十一次会议决议通过，公司使用超募资金2,781.00万元投资安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司；根据公司与安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司、原自然人股东王翔、徐敏、张国强等签订的增资协议，公司分两次合计投入增资款2,781.00万元，增资完成后公司持有安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司50.72%的股权。公司与安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司原自然人股东不存在关联方关系，不属于关联方交易，故本次增资收购为非同一控制下的企业合并；

由于安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司2011年度未完成增资协议中约定的业绩条件，根据公司于2012年4月19日召开的2011年度股东大会审议并表决通过的《关于控股子公司安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司未实现业绩承诺补偿方案》的议案以及公司与安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司及其老股东签订的《补充协议》，即原股东承诺的现金补偿变更为以股权方式进行补偿，公司对安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司的持股比例由补偿前的50.72%增加到补偿后的60%。

注2：江苏硅宝翔飞有机硅新材料有限公司（原名南京翔飞立派有机硅新材料有限公司，经该控股子公司2012年4月19日股东会决议通过，由原南京翔飞立派有机硅新材料有限公司更名为现名）原为安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司的子公司，公司对安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司增资收购完成后，即完成对江苏硅宝翔飞有机硅新材料有限公司的股权收购。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	180,240.54	--	--	207,791.87
人民币	--	--	180,240.54	--	--	207,791.87
银行存款：	--	--	150,803,235.09	--	--	182,841,716.32
人民币	--	--	150,803,235.09	--	--	182,841,716.32
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	150,983,475.63	--	--	183,049,508.19

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,840,993.07	61,504,351.30
合计	35,840,993.07	61,504,351.30

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
南京硅宝商贸有限公司	2013 年 04 月 25 日	2013 年 10 月 24 日	1,000,000.00	
武汉市美多尼装饰材料 有限公司	2013 年 05 月 10 日	2013 年 11 月 10 日	1,000,000.00	
沈阳远大铝业工程有限 公司西南分公司	2013 年 01 月 24 日	2013 年 07 月 24 日	900,000.00	
北京恺岚一方科技发展 有限公司	2013 年 05 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	777,091.60	
重庆市竹森工贸有限公司	2013 年 05 月 24 日	2013 年 11 月 23 日	700,000.00	
合计	--	--	4,377,091.60	--

说明

期末已背书未到期的银行承兑汇票金额为 55,440,079.88 元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、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
定期存款利息	16,748.66	2,135,128.77	0.00	2,151,877.43
合计	16,748.66	2,135,128.77	0.00	2,151,877.43

4、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提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	106,355,749.23	100%	5,961,884.11	5.61%	71,134,928.17	100%	4,124,191.52	5.8%
组合小计	106,355,749.23	100%	5,961,884.11	5.61%	71,134,928.17	100%	4,124,191.52	5.8%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	106,355,749.23	--	5,961,884.11	--	71,134,928.17	--	4,124,191.52	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	102,714,173.87	96.58	5,135,708.69	66,597,740.00	93.62	3,329,887.00
1 年以内小计	102,714,173.87	96.58	5,135,708.69	66,597,740.00	93.62	3,329,887.00
1 至 2 年	2,151,885.96	2.02	215,188.60	3,654,659.67	5.14	365,465.97
2 至 3 年	669,289.42	0.63	200,786.83	62,128.52	0.09	18,638.56
3 年以上						
3 至 4 年	520,399.98	0.49	260,199.99	520,399.98	0.73	260,199.99

4 至 5 年	300,000.00	0.28	150,000.00	300,000.00	0.42	150,000.00
5 年以上						
合计	106,355,749.23	--	5,961,884.11	71,134,928.17	--	4,124,191.52

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

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江河创建集团股份有限公司	非关联方	8,021,880.70	1 年以内	7.54%
沈阳远大铝业工程有限公司西南分公司	非关联方	6,381,707.22	1 年以内	6%
北京恺岚一方科技发展有限公司	非关联方	5,756,806.24	1 年以内	5.41%
一方科技发展有限公司	非关联方	5,206,177.67	1 年以内	4.9%
北京乐道天地科贸有限公司	非关联方	3,753,570.03	1 年以内	3.53%
合计	--	29,120,141.86	--	27.38%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州吉必盛科技实业有限公司	关联方	62,069.28	0.06%
合计	--	62,069.28	0.06%

5、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	820,297.02	100%	73,609.31	8.97%	629,661.30	100%	65,077.52	10.34%
组合小计	820,297.02	100%	73,609.31	8.97%	629,661.30	100%	65,077.52	10.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	820,297.02	--	73,609.31	--	629,661.30	--	65,077.52	--

其他应收款种类的说明

无

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	657,919.22	80.2%	32,895.97	447,283.50	71.04%	22,364.18
1 年以内小计	657,919.22	80.2%	32,895.97	447,283.50	71.04%	22,364.18
1 至 2 年	100,000.00	12.19%	10,000.00	120,000.00	19.06%	12,000.00
2 至 3 年	2,377.80	0.29%	713.34	2,377.80	0.38%	713.34
3 年以上						
3 至 4 年				60,000.00	9.52%	30,000.00
4 至 5 年	60,000.00	7.32%	30,000.00			
5 年以上						
合计	820,297.02	--	73,609.31	629,661.30	--	65,077.52

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) 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(%)
东莞南玻工程玻璃有限公司	非关联方、保证金	100,000.00	1-2 年	12.19%
四川省建筑机械化工程公司	非关联方、水电费	90,350.60	1 年内	11.01%
四川联发天然气有限公司	非关联方、保证金	60,000.00	4-5 年	7.31%
台玻天津玻璃有限公司	非关联方、保证金	50,000.00	1 年内	6.1%
合肥玻璃商会	非关联方、保证金	50,000.00	1 年内	6.1%
合计	--	350,350.60	--	42.71%

6、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	26,156,199.06	65.55%	15,227,426.16	55.42%
1 至 2 年	12,496,866.00	31.32%	11,003,388.00	40.04%
2 至 3 年	1,247,500.00	3.13%	1,247,500.00	4.54%
3 年以上				
合计	39,900,565.06	--	27,478,314.16	--

预付款项账龄的说明

1 年以上预付款项主要为预付的土地使用权款以及尚未交房的预付购房款。

(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
四川新津工业园区管理委员会	非关联方	7,027,200.00	2011 年 9 月 30 日	预付土地款
四川省建筑机械化工程公司	非关联方	1,988,558.28	2013 年 3 月 27 日	工程未完工票未到
		3,940,356.83	2013 年 5 月 30 日	
乌江精细化工基地	非关联方	400,000.00	2011 年 6 月 10 日	预付土地款
		2,000,000.00	2011 年 8 月 30 日	
		1,300,000.00	2012 年 1 月 17 日	
成都建工工程总承包有限责任公司	非关联方	1,054,692.93	2013 年 4 月 27 日	工程未完工票未到
		1,360,301.11	2013 年 5 月 27 日	
		1,016,077.77	2013 年 6 月 21 日	
四川科润钢结构有限公司	非关联方	226,800.00	2012 年 9 月 30 日	工程未完工票未到
		1,132,850.00	2013 年 1 月 31 日	
		1,130,140.95	2013 年 4 月 27 日	
		2,709.05	2013 年 5 月 27 日	
合计	--	22,579,686.92	--	--

预付款项主要单位的说明

无

7、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	26,736,903.64	131,681.65	26,605,221.99	26,663,983.84	240,411.15	26,423,572.69
在产品	8,429,589.29		8,429,589.29	4,076,122.70		4,076,122.70
库存商品	20,796,049.03	68,577.40	20,727,471.63	13,760,632.24	207,615.88	13,553,016.36
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	2,154,845.10	2,529.22	2,152,315.88	2,023,615.27	5,058.44	2,018,556.83
低值易耗品	608,421.37		608,421.37	1,022,107.83		1,022,107.83
合计	58,725,808.43	202,788.27	58,523,020.16	47,546,461.88	453,085.47	47,093,376.41

(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	240,411.15		108,729.50		131,681.65
在产品					
库存商品	207,615.88		139,038.48		68,577.40
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	5,058.44		2,529.22		2,529.22
合 计	453,085.47		250,297.20		202,788.27

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位持 股比例与表决权 比例不一致的说 明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
安徽硅宝翔飞有机硅 新材料有限公司	成本法	27,810,000.00	27,810,000.00		27,810,000.00	60%	60%				
成都硅宝新材料有限 公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	77,810,000.00	77,810,000.00		77,810,000.00	--	--	--			

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	133,323,224.27	60,986,172.65		144,091.45	194,165,305.47
其中：房屋及建筑物	77,455,658.02	9,563,560.92			87,019,218.94
机器设备	47,629,593.56	50,717,587.08		21,291.45	98,325,889.19
运输工具	3,674,667.35	366,888.00		122,800.00	3,918,755.35
办公设备及其他	4,563,305.34	338,136.65			4,901,441.99
--	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：	24,120,732.65	5,112,471.52		136,176.60	29,097,027.57
其中：房屋及建筑物	9,157,877.47	1,382,076.02			10,539,953.49
机器设备	10,869,658.38	3,124,441.31		19,516.60	13,974,583.09
运输工具	1,686,382.07	287,870.88		116,660.00	1,857,592.95
办公设备及其他	2,406,814.73	318,083.31			2,724,898.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	109,202,491.62	--			165,068,277.90
其中：房屋及建筑物	68,297,780.55	--			76,479,265.45
机器设备	36,759,935.18	--			84,351,306.10
运输工具	1,988,285.28	--			2,061,162.40
办公设备及其他	2,156,490.61	--			2,176,543.95
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	109,202,491.62	--			165,068,277.90
其中：房屋及建筑物	68,297,780.55	--			76,479,265.45
机器设备	36,759,935.18	--			84,351,306.10
运输工具	1,988,285.28	--			2,061,162.40
办公设备及其他	2,156,490.61	--			2,176,543.95

本期折旧额 5,112,471.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 50,034,559.67 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天府新谷办公楼 2-5-9	产权证正在办理中	2013 年 12 月底
成都新世纪环球中心 4-8-823	开发商暂未通知办理	2014 年 6 月
成都雅居乐花园 83-1202	开发商暂未通知办理	2013 年 12 月
硅宝翔飞车间	产权证正在办理中	2013 年 12 月底

固定资产说明

期末固定资产中有原值为1,109.16 万元、净值为1086.93万元的房屋未办妥产权证书房屋产权证，相关产权证正在办理过程中。

期末控股子公司硅宝翔飞固定资产中有原值199.17万元，净值180.26万元的房屋为硅宝翔飞在徽商银行和县支行借款200万元提供抵押担保；期末控股子公司硅宝翔飞固定资产中原值630.11万元，净值551.97万元的房屋为硅宝翔飞在中国建设银行马鞍山市分行和县支行800万元的借款提供抵押担保。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1、募集资金项目	183,082.37		183,082.37	47,133,754.08		47,133,754.08
2、硅烷偶联剂工程	18,747,385.54		18,747,385.54	14,178,464.40		14,178,464.40
3、5 万吨/年有机硅材料生产基地	10,838,409.60		10,838,409.60	7,903,477.02		7,903,477.02
合计	29,768,877.51		29,768,877.51	69,215,695.50		69,215,695.50

(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
1、募集资金项目		47,133,754.08	3,083,887.96	50,034,559.67							募集资金	183,082.37
2、硅烷偶联剂工程		14,178,464.40	4,568,921.14								自筹	18,747,385.54
3、5万吨/年有机硅材料生产基地		7,903,477.02	2,934,932.58								募集资金	10,838,409.60
合计		69,215,695.50	10,587,741.68	50,034,559.67		--	--			--	--	29,768,877.51

在建工程项目变动情况的说明

无

11、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
硅烷偶联剂工程设备	1,267,000.00		1,267,000.00	
合计	1,267,000.00		1,267,000.00	

工程物资的说明

无

12、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	30,808,499.51	2,496,344.60		33,304,844.11
土地使用权	30,361,058.49	2,496,344.60		32,857,403.09
软件	125,000.00	0.00		125,000.00
信息化平台建设	205,956.56	0.00		205,956.56
设计核心包软件	92,920.35	0.00		92,920.35
办公软件	23,564.11	0.00		23,564.11
二、累计摊销合计	2,200,506.93	366,667.40		2,567,174.33
土地使用权	2,022,966.37	319,765.37		2,342,731.74
软件	29,166.68	12,499.98		41,666.66
信息化平台建设	110,723.90	22,753.58		133,477.48
设计核心包软件	30,973.40	9,292.03		40,265.43
办公软件	6,676.58	2,356.44		9,033.02
三、无形资产账面净值合计	28,607,992.58	2,129,677.20		30,737,669.78
土地使用权	28,338,092.12			30,514,671.35
软件	95,833.32			83,333.34
信息化平台建设	95,232.66			72,479.08
设计核心包软件	61,946.95			52,654.92
办公软件	16,887.53			14,531.09
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				

信息化平台建设				
设计核心包软件				
办公软件				
无形资产账面价值合计	28,607,992.58	2,129,677.20		30,737,669.78
土地使用权				
软件				
信息化平台建设				
设计核心包软件				
办公软件				

本期摊销额 366,667.40 元。

13、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
安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	4,590,474.05			4,590,474.05	
合计	4,590,474.05			4,590,474.05	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：公司商誉主要系非同一控制企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，期末公司以非同一控制企业合并取得的子公司为资产组进行减值测试，经测试存在减值的，计提商誉减值准备。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
应收账款坏账准备	925,475.08	639,212.38
其他应收款坏账准备	12,278.50	10,913.56
长期股权投资减值准备		

固定资产减值准备		
交易性金融资产公允价值变动		
预计广告费等		
存货跌价准备	50,697.07	113,271.37
未弥补亏损		
应付职工薪酬	187,228.27	1,657,425.00
小计	1,175,678.92	2,420,822.31
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细：不适用

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		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
投资性房地产公允价值变动		
小计		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	5,961,884.11	4,124,191.52
其他应收款坏账准备	73,609.31	65,077.52
长期股权投资减值准备		
固定资产减值准备		
交易性金融资产公允价值变动		
存货跌价准备	202,788.27	453,085.47
计提的未付奖金	1,248,188.47	11,049,500.00
小计	7,486,470.16	15,691,854.51

(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	1,175,678.92		2,420,822.31	
递延所得税负债				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：不适用

15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,189,269.04	1,846,224.38			6,035,493.42
二、存货跌价准备	453,085.47		250,297.20		202,788.27
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	4,642,354.51	1,846,224.38	250,297.20		6,238,281.69

资产减值明细情况的说明

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明

短期借款抵押情况说明：期末控股子公司硅宝翔飞固定资产中有原值 199.17 万元，净值 180.26 万元的房屋为硅宝翔飞在徽商银行和县支行借款 200 万元提供抵押担保；期末控股子公司硅宝翔飞固定资产中原值 630.11 万元，净值 551.97 万元的房屋为硅宝翔飞在中国建设银行马鞍山市分行和县支行 800 万元的借款提供抵押担保。

17、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	53,743,395.33	33,859,781.01
1 至 2 年	110,555.98	212,711.19
2 至 3 年	9,556.16	23,410.01
3 年以上	67,358.88	61,008.88
合计	53,930,866.35	34,156,911.09

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

余额中账龄超过1年以上的大额应付账款，主要系应付货款尚未结算所致。

18、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	9,503,226.29	6,387,921.67
1 至 2 年	20,786.00	19,066.00

2 至 3 年		
3 年以上		
合计	9,524,012.29	6,406,987.67

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

19、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	11,909,076.02	12,896,306.11	23,144,790.65	1,660,591.48
二、职工福利费		1,048,069.26	1,048,069.26	
三、社会保险费		2,723,562.62	2,724,088.64	-526.02
1、医疗保险费		630,106.70	630,106.70	
2、基本养老保险费		1,702,910.77	1,703,436.79	-526.02
3、年金缴费				
4、失业保险费		165,786.77	165,786.77	
5、工伤保险费		129,184.36	129,184.36	
6、生育保险费		52,074.02	52,074.02	
7、综合保险				
8、其他保险费		43,500.00	43,500.00	
四、住房公积金	183,240.00	698,096.00	879,856.00	1,480.00
五、辞退福利				
六、其他	90,246.39	321,170.31	306,675.58	104,741.12
工会经费和职工教育经费	90,246.39	321,170.31	306,675.58	104,741.12
合计	12,182,562.41	17,687,204.30	28,103,480.13	1,766,286.58

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 104,741.12 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,540,840.92	1,706,340.32
消费税		
营业税	4,367.13	
企业所得税	3,572,808.98	3,531,456.62
个人所得税	128,500.37	34,422.12
城市维护建设税	252,151.15	138,780.97
房产税		49,599.70
土地使用税		
教育费附加	108,064.77	59,477.56
价格调节基金	76,022.89	63,360.84
地方教育费附加	72,043.18	39,651.71
印花税	1,490.48	2,622.04
水利基金	2,625.82	3,406.14
合计	7,758,915.69	5,629,118.02

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
无

21、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	2,075,745.75	2,305,879.42
1 至 2 年	573,000.00	632,123.60
2 至 3 年		53,998.85
3 年以上		
合计	2,648,745.75	2,992,001.87

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末1年以上的其他应付款主要系未支付土地款。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容
------	------	----	-------

成都建工工程总承包有限责任公司	1,077,100.00	1年以内	工程质保金
四川科润钢结构有限公司	856,460.00	1年以内	工程质保金
应付土地款	573,000.00	1-2年	未支付土地款
合 计	2,506,560.00		

22、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
政府拆迁补偿款	3,518,281.02	3,596,028.50
耐酸耐温粘接剂的研发与应用项目	150,000.00	150,000.00
3 万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目	10,000,000.00	10,000,000.00
5000 吨/年汽车用有机硅密封胶项目	4,500,000.00	4,500,000.00
脲基硅烷偶联剂项目	80,000.00	80,000.00
仲胺基硅烷偶联剂项目		350,000.00
新能源用有机硅密封胶项目	300,000.00	
合计	18,548,281.02	18,676,028.50

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

递延收益期末余额系：（1）根据成都高新区建设用地上统一征用开发办公室对公司拆迁补偿事宜的协议收到拆迁补偿款的摊余金额351.83万元；（2）2011年收到成都市企业自主创新一般项目拨款15万元(耐酸耐温粘接剂的研发与应用项目)，截止报告日，该项目尚未完成；（3）根据成都高新区经贸发展局成高经发【2012】81号文关于下达四川省2012年第一批战略性新兴产业发展资金的通知，2012年收到成都高新区经贸发展局拨入的3万吨/年有机硅高性能密封材料产业化创新项目资金1,000.00万元，截止报告日，该项目尚未完成；（4）根据成都市发展和改革委员会成发改投资【2012】1146号文2012年收到成都高新区经贸发展局拨付的5000吨/年汽车用有机硅密封胶项目资金450.00万元，截止报告日，该项目尚未完成；（5）根据与安徽省马鞍山市和县科技局项目协议，2011年收到其拨入的脲基硅烷偶联剂项目资金8万元，截止报告日，该项目尚未完成；（6）根据成都市财政局 成都市科学技术局成财教[2013]48号文本期收到成都市科学技术局拨付的新能源用有机硅密封胶项目资金30.00万元，截止报告日，该项目尚未完成。

23、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	102,000,000.00			61,200,000.00		61,200,000.00	163,200,000.00

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

根据公司2013年4月27日召开的2012年年度股东大会暨相关股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止2012年12月31日的总股本10,200.00万股为基数，向全体股东每10股派送现金2.5元（含税），用资本公积金转增股本，全体股东按每10股转增6股，转增后公司总股本为16,320.00万股，2013年5月28日除权，注册资本变更为16,320.00万元，四川华信事务（集团）会计师事务所出具验资报告川华信验（2013）42号。

24、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）	236,111,172.84		61,200,000.00	174,911,172.84
其他资本公积	306,987.92			306,987.92
其中：股份支付-股票期权				
可供出售金融资产公允价值变动				
原制度资本公积转入				
拨款转入	306,987.92			306,987.92
合计	236,418,160.76		61,200,000.00	175,218,160.76

资本公积说明

资本公积减少详见“五、23”股本注释。

25、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	20,720,733.64			20,720,733.64
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,720,733.64			20,720,733.64

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
无

26、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	136,796,230.70	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	136,796,230.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,242,821.02	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,500,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	140,539,051.72	--

调整年初未分配利润明细：

不适用

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

本年应付普通股股利系根据公司2013年4月27日召开的2012年度股东大会决议通过的股利分配方案，以公司2012年12月31日总股本10,200.00万股本为基数,按股份向全体股东每10股分派现金红利2.50元（含税），合计现金分配红利25,500,000.00元。

27、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	184,170,792.05	153,339,773.22

其他业务收入	1,372,523.42	323,538.96
营业成本	122,340,777.02	98,524,768.71

(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
化工产品销售收入	178,661,869.28	117,068,167.25	142,575,443.60	90,214,334.37
化工设备制造销售收入	5,508,922.77	4,051,663.14	10,764,329.62	8,006,462.53
合计	184,170,792.05	121,119,830.39	153,339,773.22	98,220,796.90

(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
有机硅室温胶	156,713,197.46	99,180,857.15	114,173,969.92	66,221,590.06
其中：建筑胶	136,264,947.24	90,545,515.27	90,559,253.89	55,756,999.54
工业胶	20,448,250.22	8,635,341.88	23,614,716.03	10,464,590.52
设备收入	5,508,922.77	4,051,663.14	10,764,329.62	8,006,462.53
偶联剂	21,848,212.85	17,838,623.50	28,254,849.87	23,868,487.47
其他产品收入	100,458.97	48,686.60	146,623.81	124,256.84
合计	184,170,792.05	121,119,830.39	153,339,773.22	98,220,796.90

(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
华北	22,267,088.87	13,919,757.99	19,058,648.35	11,548,688.84
东北	6,120,213.63	4,264,286.77	6,707,854.12	3,809,112.29
华东	66,578,790.69	43,257,486.52	53,152,559.65	33,997,734.46
中南	35,758,278.19	25,573,412.17	29,071,049.45	20,002,900.48
西南	49,412,473.10	31,246,698.93	38,686,108.92	23,737,908.64
西北	2,164,558.06	1,491,644.76	1,921,708.09	1,105,960.09
国外	1,869,389.51	1,366,543.25	4,741,844.64	4,018,492.10

合计	184,170,792.05	121,119,830.39	153,339,773.22	98,220,796.90
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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(%)
苏州富达幕墙材料有限公司	10,014,131.85	5.4%
成都玉山建材有限公司	9,603,043.55	5.18%
江河创建集团股份有限公司	7,812,224.24	4.21%
深圳市鸿宇德科技有限公司	7,386,616.67	3.98%
广州市标森贸易有限公司	6,790,202.12	3.66%
合计	41,606,218.43	22.43%

营业收入的说明

无

28、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	5,663.21	12,600.00	
城市维护建设税	628,955.28	483,246.48	
教育费附加	468,948.74	202,287.04	
地方教育费附加	231,379.97	134,858.04	
水利基金	14,598.42	31,343.50	
价格调节基金	122,968.93	128,950.96	
合计	1,472,514.55	993,286.02	--

营业税金及附加的说明

无

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,068,695.64	2,808,582.40
差旅费	1,012,672.80	1,168,287.67
宣传费	1,531,335.33	1,525,316.09
办公费	214,945.82	124,418.25

汽车费	287,571.38	233,756.21
招待费	1,046,088.08	954,417.99
运费	4,061,941.87	2,926,542.04
房租水电办公	398,416.73	150,539.43
服务费	511,111.91	557,971.00
折旧费	306,592.05	184,978.62
其他	662,662.11	503,294.28
合计	13,102,033.72	11,138,103.98

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	4,686,678.30	3,940,446.68
差旅费	440,372.08	369,858.70
办公费	315,456.52	203,713.24
折旧费	861,262.14	749,282.73
招待费	533,605.54	285,753.55
税金	935,433.24	682,548.00
无形资产摊销	319,855.46	171,133.39
技术研发费	7,306,663.44	5,571,485.06
董事会费用	903,438.23	1,042,515.69
汽车费	353,931.83	306,706.39
会务费	57,709.00	25,095.00
其他	996,753.67	1,411,557.48
合计	17,711,159.45	14,760,095.91

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		67,724.64
减：利息收入	-4,473,455.77	-1,956,220.79
汇兑损失	11,341.66	
减：汇兑收益		-4,412.07
其他	24,851.61	34,171.34

合计	-4,437,262.50	-1,858,736.88
----	---------------	---------------

32、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	1,846,224.38	1,585,754.21
二、存货跌价损失	-250,297.20	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,595,927.18	1,585,754.21

33、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	5,343.07		
其中：固定资产处置利得	5,343.07		
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	904,347.48	249,012.37	
其他	2,550.16	18,000.00	

罚款收入			
合计	912,240.71	267,012.37	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新经贸发展局-技术改造项目奖励	526,600.00		
建筑节能用中空玻璃有机硅密封胶的产业化	300,000.00		
搬迁补偿款-搬迁收益	77,747.48	77,747.48	
成都市科学技术局补贴专利资助		5,000.00	
成都市科学技术局补贴项目资金款		100,000.00	
个税手续费返还		56,264.89	
开放性资金补助（南京市商务局）		10,000.00	
合计	904,347.48	249,012.37	--

营业外收入说明

无

34、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	1,774.85	1,905.00	
其中：固定资产处置损失	1,774.85	1,905.00	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	139,852.04		
其他		742.90	
合计	141,626.89	2,647.90	

营业外支出说明

无

35、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	3,937,767.47	3,640,397.61
递延所得税调整	1,245,143.39	885,581.62
合计	5,182,910.86	4,525,979.23

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算每股收益，计算过程如下：

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	29,242,821.02	23,926,300.75
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	670,386.00	223,223.12
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	28,572,435.02	23,703,077.63
期初股份总数	4	102,000,000.00	102,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	61,200,000.00	61,200,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	163,200,000.00	163,200,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加	13		

权平均数			
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.18	0.15
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.18	0.15
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.18	0.15
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.18	0.15

注1：基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注2：稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或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。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

注3：企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，为了保持会计指标的前后期可比性，应按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上期金额按《企业会计准则第34号-每股收益》进行了调整计算。

37、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
收到政府补助收入	1,246,600.00
利息收入及其他	425,504.79
合计	1,672,104.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	1,453,044.88
办公费	530,402.34
招待费	1,579,693.62
宣传费	1,531,335.33
汽车费	641,503.21
运费	4,061,941.87
服务费	511,111.91
技术研发费	3,785,001.92
其他	1,368,311.03
合计	15,462,346.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存款利息收入	1,937,233.61
合计	1,937,233.61

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

收到其他与筹资活动有关的现金 1,937,233.61 元，主要系募集资金存款利息收入。

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
结算中心代发股利手续费	82,824.20
合计	82,824.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	29,345,869.01	24,258,425.47
加：资产减值准备	1,595,927.18	1,585,754.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,112,471.52	3,561,503.56
无形资产摊销	366,667.40	217,851.24
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-3,568.22	1,905.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-4,089,111.04	-1,391,771.87
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,245,143.39	885,581.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-11,304,670.46	-7,714,230.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,108,766.54	-17,727,762.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,739,869.08	-2,892,217.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,899,831.32	785,039.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	150,983,475.63	172,083,345.76
减：现金的期初余额	183,049,508.19	200,444,174.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-32,066,032.56	-28,360,828.42

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	150,983,475.63	183,049,508.19
其中：库存现金	180,240.54	207,791.87
可随时用于支付的银行存款	150,803,235.09	182,841,716.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	150,983,475.63	183,049,508.19

现金流量表补充资料的说明

无

七、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 (元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	控股子公司	有限责任	安徽	蒲元军	化工产品生产、销售等	20,700,000	60%	60%	68082462-7
成都硅宝新材料有限公司	全资子公司	有限责任	成都	王有治	化工产品生产、销售等	50,000,000	100%	100%	58001814-2

江苏硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	控股子公司	有限责任	南京市	蒲元军	化工产品销售	5,000,000	100%	100%	69043247-5
------------------	-------	------	-----	-----	--------	-----------	------	------	------------

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
成都硅源科技有限责任公司	持公司股份 5%以上自然人股东之联营企业	78267544-X
广州吉必盛科技实业有限公司	持公司股份 5%以上自然人股东之联营企业	72680720-9

本企业的其他关联方情况的说明

无

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(%)
成都硅源科技有限责任公司	原料采购	市场价	4,549,555.04	26.84%	3,417,387.97	33.86%
广州吉必盛科技实业有限公司	原料采购	市场价	24,786.32	0.15%	12,307.69	0.12%

(2) 关联担保

不适用

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	广州吉必盛科技实业有限公司	62,069.28		89,444.28	

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
应付账款	成都硅源科技有限责任公司	2,933,961.52	2,135,244.64

八、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

向全资子公司硅宝新材料增加注册资本情况

根据公司2013年6月14日召开的第二届董事会第十九次会议决议通过，公司向全资子公司硅宝新材料投入5,000.00万元注册资本，公司于2013年7月1日已完成增资，硅宝新材料的注册资本由5000万元人民币增至1亿元人民币，四川华信（集团）会计师事务所已出具川华信验（2013）43号验资报告。硅宝新材料已完成工商登记变更工作，相关公告详见公司于2013年8月1日在巨潮资讯网发布的《关于全资子公司完成工商变更的公告》。

九、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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	100,181,619.46	100%	5,649,959.40	5.64%	67,018,198.52	100%	3,918,355.04	5.85%
组合小计	100,181,619.46	100%	5,649,959.40	5.64%	67,018,198.52	100%	3,918,355.04	5.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	100,181,619.46	--	5,649,959.40	--	67,018,198.52	--	3,918,355.04	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	96,604,408.70	96.43%	4,830,220.44	62,481,010.35	93.23%	3,124,050.52
1 年以内小计	96,604,408.70	96.43%	4,830,220.44	62,481,010.35	93.23%	3,124,050.52
1 至 2 年	2,087,521.36	2.08%	208,752.14	3,654,659.67	5.45%	365,465.97
2 至 3 年	669,289.42	0.67%	200,786.83	62,128.52	0.09%	18,638.56
3 年以上						
3 至 4 年	520,399.98	0.52%	260,199.99	520,399.98	0.78%	260,199.99
4 至 5 年	300,000.00	0.3%	150,000.00	300,000.00	0.45%	150,000.00
5 年以上						
合计	100,181,619.46	--	5,649,959.40	67,018,198.52	--	3,918,355.04

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

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

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江河创建集团股份有限公司	非关联方	8,021,880.70	1 年以内	8.01%
沈阳远大铝业工程有限公司西南分公司	非关联方	6,381,707.22	1 年以内	6.37%
北京恺岚一方科技发展	非关联方	5,756,806.24	1 年以内	5.75%

有限公司				
一方科技发展有限公司	非关联方	5,206,177.67	1 年以内	5.2%
北京乐道天地科贸有限公司	非关联方	3,753,570.03	1 年以内	3.75%
合计	--	29,120,141.86	--	29.08%

(3) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	572,877.80	100%	61,238.34	10.69%	399,274.53	100%	53,558.18	13.41%
组合小计	572,877.80	100%	61,238.34	10.69%	399,274.53	100%	53,558.18	13.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	572,877.80	--	61,238.34	--	399,274.53	--	53,558.18	--

其他应收款种类的说明

无

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	410,500.00	71.65%	20,525.00	216,896.73	54.32%	10,844.84
1 年以内小计	410,500.00	71.65%	20,525.00	216,896.73	54.32%	10,844.84
1 至 2 年	100,000.00	17.46%	10,000.00	120,000.00	30.05%	12,000.00
2 至 3 年	2,377.80	0.42%	713.34	2,377.80	0.6%	713.34
3 年以上						
3 至 4 年				60,000.00	15.03%	30,000.00
4 至 5 年	60,000.00	10.47%	30,000.00			
5 年以上						
合计	572,877.80	--	61,238.34	399,274.53	--	53,558.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东莞南玻工程玻璃有限公司	非关联方	100,000.00	1-2 年	17.46%
四川联发天然气有限公司	非关联方	60,000.00	4-5 年	10.47%
台玻天津玻璃有限公司	非关联方	50,000.00	1 年内	8.73%
合肥玻璃商会	非关联方	50,000.00	1 年内	8.73%
林添璇	公司员工	20,000.00	1 年内	3.49%
合计	--	280,000.00	--	48.88%

(2) 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。

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
安徽硅宝翔飞有机硅新材料有限公司	成本法	27,810,000.00	27,810,000.00		27,810,000.00	60%	60%				
成都硅宝新材料有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	77,810,000.00	77,810,000.00		77,810,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

不适用

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	162,222,120.23	124,938,299.54
其他业务收入	1,348,906.16	312,661.18
合计	163,571,026.39	125,250,960.72
营业成本	104,448,683.46	74,518,553.49

(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
化工产品销售收入	156,713,197.46	99,180,857.15	114,173,969.92	66,221,590.06
化工设备制造销售收入	5,508,922.77	4,051,663.14	10,764,329.62	8,006,462.53
合计	162,222,120.23	103,232,520.29	124,938,299.54	74,228,052.59

(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
有机硅室温胶	156,713,197.46	99,180,857.15	114,173,969.92	66,221,590.06
其中：建筑胶	136,264,947.24	90,545,515.27	90,559,253.89	55,756,999.54
工业胶	20,448,250.22	8,635,341.88	23,614,716.03	10,464,590.52
设备收入	5,508,922.77	4,051,663.14	10,764,329.62	8,006,462.53
合计	162,222,120.23	103,232,520.29	124,938,299.54	74,228,052.59

(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
华北	21,501,579.46	13,525,927.34	16,378,387.67	9,277,292.96
东北	5,887,772.58	4,090,833.59	6,192,918.23	3,372,728.15

华东	53,141,156.99	32,371,058.17	41,190,666.45	23,860,627.92
中南	29,643,742.35	19,954,051.50	21,362,330.67	13,470,120.97
西南	48,893,821.39	31,087,892.96	37,917,767.06	23,162,914.45
西北	2,143,797.38	1,483,618.33	1,896,229.46	1,084,368.14
国外	1,010,250.08	719,138.40		
合计	162,222,120.23	103,232,520.29	124,938,299.54	74,228,052.59

(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(%)
苏州富达幕墙材料有限公司	10,014,131.85	6.12%
成都玉山建材有限公司	9,603,043.55	5.87%
江河创建集团股份有限公司	7,812,224.24	4.78%
深圳市鸿宇德科技有限公司	7,386,616.67	4.52%
广州市标森贸易有限公司	6,790,202.12	4.15%
合计	41,606,218.43	25.44%

营业收入的说明

无

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
成本法核算的长期股权投资收益	180,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		

合计	180,000.00	
----	------------	--

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	28,837,568.72	23,750,837.62
加：资产减值准备	1,739,284.52	1,644,451.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,565,223.86	3,074,254.63
无形资产摊销	188,342.22	189,423.00
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-3,568.22	1,905.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-2,144,284.46	-1,391,771.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-180,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,209,304.05	870,907.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,329,121.06	-9,228,202.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,372,898.34	-18,063,773.96
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,193,823.53	417,352.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,703,674.82	1,265,383.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	146,796,889.08	127,066,432.59
减：现金的期初余额	153,713,729.30	153,790,167.56
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,916,840.22	-26,723,734.97

十、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）	3,568.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	904,347.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,301.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	101,212.77	
少数股东权益影响额（税后）	-984.95	

合计	670,386.00	--
----	------------	----

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

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	29,242,821.02	23,926,300.75	499,677,946.12	495,935,125.10
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

(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	29,242,821.02	23,926,300.75	499,677,946.12	495,935,125.10
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.78%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.18	0.18

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据期末数较期初数减少 2,566.34 万元, 降低41.73%, 主要系本期公司将承兑汇票转让给供应商及期初银行承兑汇票到期解汇所致。
2. 应收账款期末数较期初数增加 3,338.32万元, 增长49.82%, 主要系本期销售收入增长所致。
3. 预付款项期末数较期初数增加1,242.23万元, 增长45.21%, 主要系全资子公司硅宝新材和控股子公司硅宝翔飞预付工程款所致。
4. 应收利息期末数较期初数增加 213.52 万元, 主要系本期计提银行利息增加所致。
5. 存货期末数较期初数增加1,142.96万元, 增长24.27%, 主要系生产扩大相应的存货增加所致。
6. 固定资产期末数较期初数增加5,586.58万元, 增长51.16%; 主要系本期在建募集项目完工转固所致。
7. 在建工程期末数较期初数减少3,944.68万元, 降低56.99%; 主要系本期在建募集项目完工转固所致。
8. 无形资产期末数较期初数增加212.97万元, 增长7.44%; 主要系本期全资子公司硅宝新材缴纳耕地占用税所致。
9. 递延所得税资产期末数较期初数减少124.51万元, 降低51.43%, 主要系本期支付上期末计提的年终奖金所致。
10. 应付账款期末数较期初数增加1,977.40万元, 增长57.89%, 主要系公司业务规模扩大带来相应的采购规模扩大, 同时信用采购额增加所致。
11. 预收款项期末数较期初数增加311.70万元, 增长48.65%, 主要系公司预收硅胶货款增加所致。
12. 应付职工薪酬期末数较期初数减少1,041.63万元, 降低85.50%, 主要系本期支付上期末计提的年终奖金所致。
13. 应交税费期末数较期初数增加212.98万元, 增长37.84%, 主要系本期销售收入增加, 相应增值税、企业所得税等税金增加所致。
14. 营业收入本期数较上期数增加3,188.00万元, 增长20.75%, 主要系报告期内公司销售渠道建设和品牌宣传效果显著, “硅宝”品牌的市场号召力和竞争力不断提升带动公司产品的销售增加所致。
15. 营业税金及附加本期数较上期数增加47.92万元, 增长48.25%, 主要系本期销售收入增加, 相应的税金增加所致;
16. 销售费用本期数较上期数增加196.39万元, 增长17.63%, 主要系公司本年营业规模增长, 相应销售费用增加所致。
17. 管理费用本期数较上期数增加295.11万元, 增长19.99%, 主要系技术研发费和人员工资增加所致。
18. 财务费用本期数较上期数减少257.86万元, 主要系募集资金利息收入较上年同期增加所致。

19. 营业外收入本期数较上期数增加64.52万元，增长241.65%，主要系本期收到政府补助收入较上期增加所致。
20. 营业外支出本期数较上期数增加13.90万元，增长5,248.65%，主要系本期捐赠支出较上期增加所致。

第八节 备查文件目录

一、载有公司代定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。