



深圳市新纶科技股份有限公司  
SHENZHEN SELEN SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD

净世界 · 美生活  
Purify the World · Beautify your Life

# 二〇一四半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人侯毅、主管会计工作负责人崔山金及会计机构负责人(会计主管人员)陈得胜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司存在进入新领域的市场风险、下游部分行业景气度下降的风险和募投项目效益释放的风险，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险与应对措施详见本报告第四节“董事会报告”的相关内容。

深圳市新纶科技股份有限公司

---

董事长：侯毅

二〇一四年八月十八日

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 财务报告 .....	44
第十节 备查文件目录.....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	深圳市新纶科技股份有限公司
苏州新纶	指	苏州新纶超净技术有限公司，公司全资子公司
天津新纶	指	天津新纶科技有限公司，公司全资子公司
常州新纶	指	新纶科技（常州）有限公司，公司全资子公司
北京洁净易	指	北京洁净易超净技术有限公司，公司全资子公司
合肥洁易	指	合肥洁易超净技术有限公司，公司全资子公司
成都洁净易	指	成都洁净易超净技术有限公司，公司全资子公司
大连洁净易	指	大连洁净易超净技术有限公司，公司全资子公司
西安洁净易	指	西安洁净易超净技术有限公司，公司全资子公司
厦门洁净易	指	厦门洁净易超净技术有限公司，公司全资子公司
香港洁易	指	香港洁易实业有限公司，公司全资子公司
上海瀚广	指	上海瀚广实业有限公司，公司全资子公司
长江新纶	指	长江新纶新材料科技有限公司，公司控股子公司
爱慕妮	指	广州爱慕妮生物科技有限公司，公司控股子公司
亿芯智控	指	深圳市亿芯智控科技有限公司，公司控股子公司
江天精密	指	江天精密制造科技（苏州）有限公司，公司控股孙公司
金麒麟	指	深圳市金麒麟环境科技有限公司，公司控股子公司
深圳绿能芯	指	深圳市绿能芯科技有限公司，亿芯智控全资子公司
香港绿能芯	指	绿能芯科技有限公司，亿芯智控全资子公司
东莞首道	指	东莞首道超净技术有限公司，公司参股公司
长江联合	指	长江经济联合发展（集团）股份有限公司，公司子公司参股方
深圳通新源	指	深圳市通新源物业管理有限公司，公司参股公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京国枫凯文律师事务所
保荐人（主承销商）	指	民生证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）

《公司章程》	指	《深圳市新纶科技股份有限公司章程》
GMP	指	药品生产质量管理规范
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	新纶科技	股票代码	002341
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市新纶科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新纶科技		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN SELEN SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SELEN		
公司的法定代表人	侯毅		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨利	白静
联系地址	深圳市南山区麒麟路 1 号南山知识服务大楼 314-315 室	深圳市南山区麒麟路 1 号南山知识服务大楼 314-315 室
电话	0755-26993098	0755-26993098
传真	0755-26993313	0755-26993313
电子信箱	yangli@szselen.com	baijing@szselen.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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
营业收入（元）	701,708,471.59	597,640,959.03	17.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,359,321.89	66,663,349.19	5.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,625,099.59	66,189,565.52	9.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,658,928.52	-41,337,423.15	234.65%
基本每股收益（元/股）	0.1884	0.2001	-5.85%
稀释每股收益（元/股）	0.1884	0.2001	-5.85%
加权平均净资产收益率	4.64%	6.05%	-1.41%
	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）	3,252,226,084.78	3,018,030,205.39	7.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,534,376,845.21	1,482,635,603.87	3.49%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,327,754.36	
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）	1,449,423.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,079.98	
减：所得税影响额	-879,021.55	
少数股东权益影响额（税后）	57,388.16	
合计	-2,265,777.70	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，国际经济缓慢复苏，国内经济下行压力依然不减。在宏观经济发展增速放缓的大背景下，一方面，防静电/洁净室下游部分行业增速持续放缓、竞争日益激烈；另一方面，国内新材料行业增长迅猛，智能手机、平板电脑、信息家电等已形成新的消费热点。在新一轮的市场热潮下，公司积极把握行业机遇，推动战略转型方针，依托防静电/洁净室行业积累的客户资源和技术优势，努力向新材料领域拓展。

在明确了向以新材料为本的行业综合服务商转型的战略目标后，公司开始重点实施发展新材料产业，适时调整产业布局及产品结构。2014年上半年，公司围绕年度经营计划，积极开展以下工作：

#### （1）防静电/洁净室产品及服务保持稳步增长

报告期内，公司在国内经济结构转型、经济增速放缓的大环境下，紧紧围绕着董事会年初制定的经营计划，依托技术、品牌和经营模式创新优势，聚焦大客户战略，继续深耕电子、微电子领域，加大力度拓展智能手机、触摸屏、生物制药、食品、医疗护理、高精度制造业等新兴市场领域，不断丰富公司产品线，完善一站式供应服务体系，有效改善客户结构；公司适时关闭了北京、大连及西安等地清洗中心，为贴近大客户服务，及时调整服务策略。报告期内，公司主营继续保持了稳健发展的良好增长态势，取得了良好的经营成绩。

#### （2）关注民生净化领域，提升企业社会责任感

公司凭借防静电/洁净室行业的技术优势，正逐步从工业净化向民生净化领域拓展。截至本报告披露日，公司已将天津产业园项目中“防静电/洁净室消耗品”产品项目调整为“新风净化器产品”项目，可拓宽公司在民用领域的业务范围，增强公司整体盈利能力及抗风险能力。由于目前市场对空气净化器需求旺盛，公司所生产的新风净化器技术领先，可助力公司新产品快速占领市场。公司正加快天津新纶产业基地的建设进度，完成生产人员的培训和招募工作，确保下半年正式投产运营、产品面世。下半年，公司将继续加大民用防护产品、感控类、专用护理类产品的研发投入、扩大生产规模，丰富产品线及渠道建设。以保护人类生命健康安全为己任，营造洁净、绿色、健康、清新舒适的室内工作与生活的环境。

#### （3）新材料、新服务拓宽全产业链服务

通过投资建设集研发、生产和销售于一体的功能材料常州产业园，实施新材料产业链布局。报告期内，人工合成石墨散热膜示范线已提前量产，并已通过了部分重点客户的产品认证。同时，在上海布局华东区总部，助力公司新材料研发及产业化推动。下半年，公司将加大在该领域的拓展和投入力度，推进常州产业园项目建设，功能材料系列产品一经推出，将成功替代进口，打破国内高端功能材料由国外厂商主导供应的局面，成为公司未来高速增长的驱动力，将有效提升公司利润水平，成功实现战略转型。

公司整体战略规划已经形成，并已初见成效。报告期内，在公司全体员工的共同努力下，经营业绩稳中求进，完成了董事会的既定目标。2014年半年度公司实现营业收入7.02亿元，比上年同期增长17.41%；随着营业收入的增长，实现营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润分别比上年同期增长14.40%、9.46%、5.54%。

## 二、主营业务分析

### 概述

调结构、促转型是公司今年的发展目标。2014上半年，依托多年的防静电/洁净室行业技术储备和雄厚的客户资源优势，公司在新材料、民生净化、实验室系统解决方案、日化护理等新兴产业领域的拓展取得了有效进展，公司向以新材料为本的行业综合服务商模式转型已初见成效。

2014年上半年，公司传统业务防静电/洁净室行业产品及服务继续保持稳步增长；功能材料、日化护理、民生净化等新兴产业开始逐步释放效益；上海瀚广、江天精密等子公司协同效应日渐明显，报告期内经营业绩稳中求进。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	701,708,471.59	597,640,959.03	17.41%	
营业成本	468,792,054.89	423,212,308.04	10.77%	
销售费用	44,983,581.56	35,134,878.17	28.03%	
管理费用	56,067,021.35	33,148,362.82	69.14%	管理费用增长主要系本期研发投入及职工薪酬增加所致
财务费用	31,764,727.05	18,169,551.23	74.82%	财务费用增加主要系融资规模扩大及融资利率

				上升所致
所得税费用	11,988,239.54	10,970,234.90	9.28%	
研发投入	26,664,373.04	11,915,390.59	123.78%	研发投入增长主要系研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	55,658,928.52	-41,337,423.15	234.65%	经营活动产生的现金流量净额增长主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-254,829,309.84	-283,707,173.98	10.18%	
筹资活动产生的现金流量净额	246,048,845.20	618,479,999.27	-60.22%	筹资活动产生的现金流量净额减少主要系上期非公开发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	46,867,922.49	293,913,378.43	-84.05%	现金及现金等价物净增加额减少主要系上期非公开发行及本期购建长期资产增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

适用  不适用

#### 公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在董事会的领导下，积极应对外部经济环境变化，接受了严峻的市场考验，全体员工坚定目标，创新探索，公司业绩继续保持了稳健的增长。在面对防静电/洁净室行业下游增速放缓的大背景下，公司适时调整战略发展方向，加快功能材料项目投资进度，以速度、技术和客户资源优势抢占市场先机。常州新纶“人工合成石墨散热膜”示范线成功量产，并已通过了部分重点客户的产品认证，常州产业园项目建设正如期进行；在发展新兴产业的同时，传统工业净化继续保持稳定增长，公司重点把握下游优质客户，深挖行业资源，

以推动公司业绩的稳定增长。

报告期内公司净化产品业务销售收入较去年增长7.07%；净化工程业务销售收入较去年增长了16.04%；超净清洗业务销售收入较去年增长了12.97%；报告期内，子公司上海瀚广在下游核电领域、生物制药及化工等行业客户均有较大突破，与公司的协同效应日趋明显，本期为公司贡献净利润1,512.88万元。

报告期内，公司成立了爱慕妮控股子公司，专门从事日化护理产品的开发与销售，公司利用现有的客户资源及新材料技术优势，推动公司进入日化护理新兴领域，以调整公司现有产品结构，提高盈利水平，增强公司整体抗风险能力和综合竞争实力。

报告期内，为打造华东区总部，增强公司在华东区域的市场竞争力。公司与长江联合共同投资设立长江新纶子公司，用于建设新型材料项目，项目建成后有利于推进公司在新型材料及其衍生产品的研发与产业化，推动公司开拓功能材料领域，以丰富公司产品线。

### 三、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						
净化产品销售	316,943,852.63	222,181,296.80	29.90%	7.07%	2.56%	3.08%
净化工程	275,804,595.29	172,037,655.68	37.62%	16.04%	4.65%	6.78%
超净清洗	47,254,664.68	31,026,539.69	34.34%	12.97%	21.78%	-4.75%
智控设备	59,059,388.70	41,551,846.11	29.64%	166.97%	148.68%	5.17%
分产品						
无尘室人体装备	168,206,775.23	119,188,441.58	29.14%	2.00%	1.00%	0.70%
无尘室耗品	117,159,077.44	81,162,983.85	30.72%	4.38%	-2.87%	5.17%
其他	31,577,999.96	21,829,871.37	30.87%	67.47%	44.97%	10.73%
分地区						
国内销售	647,307,627.24	429,138,227.68	33.70%	26.68%	20.01%	3.68%
国外销售	51,754,874.06	37,659,110.60	27.24%	-40.28%	-42.61%	2.95%

### 四、核心竞争力分析

公司经过十余年的发展和积累，已发展成为一家集防静电/洁净室消耗品研发、生产、销售，净化工程及超净清洗服务于一体的防静电/洁净室行业系统解决方案提供商，在行业内具

有较高的知名度，产品及服务受到客户的认可。公司时刻把握新的市场环境动态变化，锐意进取，积极向新材料、新工艺、新服务等科技前沿领域拓展，将新材料与新工艺的研发成果应用到环境净化、防静电/洁净室产品、功能材料、医疗产品、护理产品等领域，致力于成为以新材料为本的行业综合服务商。公司在产业布局、研发与技术、产品方案及服务等方面已形成较强的综合竞争优势：

#### （1）以新材料为本的行业综合服务商

依托防静电/洁净室行业系统解决方案提供商的优势地位，以战略转型促发展，逐步实现向上游新材料领域及下游战略新兴产业延伸，构建涵盖上下游的全产业链的综合服务模式，可以为客户提供从产品到服务的一揽子整体解决方案。各业务环节协调发展、各业务之间客户资源相互共享。公司集成供应能力及服务能力具备行业绝对优势。

#### （2）完善的战略布局和广泛的客户群体

经过多年的经营，公司已经建立了较为完善的销售及服务网络体系，围绕公司下游客户的区域分布，已建立了苏州、深圳、天津（在建）、常州（在建）四大生产、储运基地及遍布全国各主要城市的26个办事处，销售网点数量在国内同行业企业中排名前列，公司已基本形成辐射珠江三角洲、长江三角洲、环渤海湾和中西部经济区的销售网络，能为主要市场区域内的客户提供快捷、有效的服务。

公司拥有百余项专利及研究成果，自主研发的产品及服务得到了国内外众多著名企业的一致美誉。公司目前已与爱普生、索尼、日立、松下、三星、IBM、LG、飞利浦、西门子、富士康、巴斯夫、帝斯曼、比亚迪、华为、中兴通讯、扬子江药业、罗氏、通用药业、太平洋生物、雅培、箭牌糖果、百事饮料、美赞臣、雀巢等4000多家企业建立并保持良好的合作关系，产品广泛应用于IT、电子、太阳能、LED、TFT、生物工程、医药卫生、食品、精密仪器、航天航空、石油、精细化工、汽车制造等行业。

随着公司战略布局的逐步完善，公司的客户黏性将增强、市场销售能力将提高，这些将为公司的进一步扩张提供有力保证。

#### （3）规范的治理结构和科学的管理体系

公司治理结构规范，建立了规范的现代企业制度，形成了科学民主的决策机制，同时公司注重团队文化建设，和谐的企业文化营造了企业良好的“软环境”，增强了员工对公司的归属感与认同度。为保持公司团队的稳定性，公司设计了良好的薪酬激励制度。公司通过直

接或者间接持股的形式使得中高层管理人员、销售骨干等人员持有公司股份，保持了企业经营目标与股东目标的一致性，这也有利于公司核心团队的稳定性和公司长期稳健发展。

#### （4）丰富的技术储备与良好的研发能力

公司在防静电/洁净室行业经过多年的技术积累和在新材料领域的积极探索，公司已经拥有较强的技术和研发优势，公司及其全资子公司苏州新纶超净技术有限公司、江天精密制造科技（苏州）有限公司均是“国家级高新技术企业”。报告期内，江天精密在医药输液包装类模具开发方面有了长足进步，完成了高腔叠模的研发制造，可成倍的增加产品产量，有效地降低客户在装备和管理成本上的投入；上海瀚广为美国科学实验仪器设备实验室家具协会（SEFA）2013年度会员。公司的净化工程的洁净等级已经达到1级，超净清洗的洁净等级已达10级，均处于国际高标准水平，曾获得NEBB标准认证证书。公司新材料产品石墨散热膜的导热系数可达900-1800W/m.k，并已通过德国NETZSCH公司检测。公司凭借着自身的技术优势和持续的研发创新能力，取得了大量高端客户的认可，并具备了与国际厂商进行直接竞争的能力。

截止报告期末，公司拥有软件著作权 18 项，专利 108 项（含发明专利 26 项），其中公司控股孙公司江天精密的输液用 48 腔针阀式热流道接口模具被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。公司全资子公司苏州新纶实验室获得 CNAS 国家实验室认可，获得该项认证表明公司实验室目前已跻身于通过国家实验室认可的检测校准实验室行列，具备中国认可的按相应认可准则开展检测和校准服务的技术能力，对保障公司产品的性能及质量、促进新产品研发、提升国内外用户的认可度均具有促进作用。

#### （5）诚信经营与品牌优势

公司自2007年开始连续三届获得“诚信中小企业”称号；2010年2月，经深圳知名品牌评价委员会第十三次全体会议评定，授予公司所持有的“新纶科技”品牌为“深圳知名品牌”；2010年3月，公司的注册商标“新纶”被广东省工商行政管理局人认定为“广东省著名商标”；2010年3月，根据“深圳市成长型中小工业企业评价方法及指标体系”，公司被授予深圳市成长型中小工业企业500强证书。2013年1月，深圳市光明新区管委会评选公司为深圳市光明新区2012年度“绿色节能企业”；2013年5月，经中国通信工业协会评定，授予公司2013触摸屏行业“最具影响力十大国际品牌”及“最具影响力企业”；2013年8月，公司技术中心被评定为“深圳市市级研究开发中心”。上述一系列荣誉表明公司在诚信建设和品牌建设方面成绩

卓著，具有较高的品牌知名度和美誉度。

#### (6) 企业文化彰显员工凝聚力

公司通过开展读书活动、创办企业内刊、篮球竞赛、员工旅游激励、岗位技能培训、合理化建议等一系列员工活动，彰显和弘扬公司企业文化，增强员工凝聚力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
138,000,000.00	206,028,407.98	-33.02%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
新纶科技（常州）有限公司	光电子及电子元器件功能材料的研发、生产和销售	100.00%
广州爱慕妮生物科技有限公司	日化护理产品的开发与销售	90.00%
长江新纶新材料科技有限公司	新型材料、高分子材料的开发与销售	60.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
华泰证券股份有限公司	无	否	分级限额特定资产管理计划	100	2013年05月29日	2015年05月28日	到期回报	0	0	16	4.01
合计				100	--	--	--	0	0	16	4.01
委托理财资金来源				自有闲置资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	43,700
报告期投入募集资金总额	1,430.37
已累计投入募集资金总额	42,046.56
报告期内变更用途的募集资金总额	995.26
累计变更用途的募集资金总额	995.26
累计变更用途的募集资金总额比例	2.28%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额为 43,700 万元，实际募集资金净额 41,456.35 万元，截至 2014 年 6 月 30 日，已累计投入 42,046.56 万元（包含部分利息收入），募集资金余额 96.19 万元（含利息收入）。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
增资苏州新纶实施防静电/洁净室人体装备扩产项目	是	10,740	10,370	28.97	8,849.82	100.00%	2011年11月30日	292.18	否	否
增资苏州新纶实施防静电/洁净室消耗品扩产项目	是	8,860	9,230	12.5	7,374.66	100.00%	2011年11月30日	317.92	否	否
新纶科技整体运营系统平台项目	是	1,990	1,066.23	384.05	1,066.23	100.00%	2014年03月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	21,590	20,666.23	425.52	17,290.71	--	--	610.1	--	--
超募资金投向										
设立全资子公司实施连锁超净清洗中心项目	否	6,000	6,000	9.59	5,383.11	100.00%	2012年06月30日	-722.26		
归还银行贷款（如有）	--	6,280	6,280	0	6,280	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	12,097.47	13,092.73	995.26	13,092.73	100.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	24,377.47	25,372.73	1,004.85	24,755.84	--	--	-722.26	--	--
合计	--	45,967.47	46,038.96	1,430.37	42,046.55	--	--	-112.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>公司已完成“增资苏州新纶实施防静电/洁净室人体装备扩产项目”及“增资苏州新纶实施防静电/洁净室消耗品扩产项目”建设。目前宏观经济下行导致防静电/洁净室传统应用行业需要趋缓，该项目未完全释放项目预期产能，暂未达到预期效益，公司顺应产业趋势及市场环境变化，及时调整战略转型，持续深化和推动“以新材料为本的行业综合服务商”转型力度，随着公司全产业链的综合服务模式推进，公司综合竞争力将得到有效提升，从而带动净化业务稳步发展；</p> <p>由于公司光明产业基地周边配套因素导致项目延期，致使公司“整体运营系统平台项目”建设滞后。2014年4月，该项目已基本完成，可达公司使用要求；</p> <p>“设立全资子公司实施连锁超净清洗中心项目”由于各地实施进度不一致，客户认证情况不同，各清洗中心实现效益情况也不一样。2014年4月，公司调整关闭北京、大连及西安等地清洗点，目前正在办理三个清洗中心清算注销事宜，公司将集中精力做好市场条件好、盈利能力强的清洗中心。随着市场拓展力度的深入，该项目会逐步释放经济效益。</p>									
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、公司超额募集资金合计 198,663,500.00 元。</p> <p>2、经 2010 年 2 月 23 日公司第一届董事会第二十二次会议决议，同意公司运用超募资金 6,280 万元用于偿还银行借款，暂时补充流动资金 4,000 万元（已如期归还）。</p> <p>3、经 2010 年 5 月 24 日公司第一届董事会第二十五次会议及 2010 年 6 月 9 日公司 2010 年第二次临时股东大会决议，同意公司使用超募资金 6000 万元设立全资子公司并实施连锁超净清洗中心项目，该项目已完成，实际使用募集资金 53,751,408.66 元，与承诺投资金额 60,000,000.00 元相比，募集资金节余为 6,248,591.34 元（该部分节余资金已经 2011 年第八次临时股东大会审议，补充公司流动资金）。</p> <p>4、经 2010 年 8 月 15 日公司第二届董事会第三次会议决议，同意 公司使用超募资金 4000 万元永久补充流动资金。该事项已实施完毕。</p> <p>5、经 2011 年 11 月 24 日公司第二届董事会第二十一次会议决议，同意公司使用超募资金 35,855,121.22 元永久补充流动资金。该事项已实施完毕。</p> <p>6、经公司 2011 年 12 月 26 日公司 2011 年第八次临时股东大会决议，同意公司将节余募集资金、剩余超募集资金及利息合计 45,103,138.37 元变更为永久补充公司流动资金。该事项已实施完毕。</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	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>根据公司系统平台建设情况及公司发展情况，公司目前已有的整体运营系统平台已基本满足公司的日常使用，为保证公司募集资金的充分利用，避免浪费，切实维护投资者利益。经公司第三届董事会第九次会议及公司 2013 年度股东大会审议通过，公司决定不再对该项目进行投资，调整募投项目“整体运营系统平台项目”并将剩余募集资金 940.53 万元及利息永久补充流动资金。截至本报告期</p>									

	末,该事项已实施完毕,共永久补充募集资金及利息 995.26 万元(差额部分为账户存续期间的利息)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	适用 1、“增资苏州新纶实施防静电/洁净室人体装备扩产项目”已达到预计可使用状态,截至 2011 年 12 月 31 日已支付货币资金 77,732,798.30 元,应付未付项目尾款(其中包括应付未付设备及工程款等) 11,116,794.81 元,实际使用募集资金 88,849,593.11 元,与承诺投资金额 103,700,000.00 元相比,募集资金节余为 14,850,406.89 元。2、“增资苏州新纶实施防静电/洁净室消耗品扩产项目”已达到预计可使用状态,截至 2011 年 12 月 31 日已支付货币资金 65,141,619.50 元,应付未付项目尾款(其中包括应付未付设备及工程款等) 8,989,685.10 元,实际使用募集资金 74,131,304.60 元,与承诺投资金额 92,300,000.00 元相比,募集资金节余为 18,168,695.40 元。上述两个项目节余的主要原因:公司严格控制设备机器采购成本,优中优选,以采购国产设备为主,进口设备为辅,节约了设备采购成本。在项目建设过程中,公司建立了科学的项目管理体系,有效控制项目建设成本,降低了项目实施投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中,用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
永久补充流动资金	新纶科技整体运营系统平台项目	995.26	995.26	995.26	100.00%	2014 年 06 月 30 日	0	不适用	否
合计	--	995.26	995.26	995.26	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	经公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于部分终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,根据公司系统平台建设情况及公司发展情况,公司目前已有的整体运营系统平台已基本满足公司的日常使用,为保证公司募集资金的充分利用,避免浪费,切实维护投资者利益,公司董事会决定不再对该项目进行投资,调整募投项目“整体运营系统平台项目”并将剩余募集资金 940.53 万元及利息永久补充流动资金。								

	<p>终止整体运营系统平台项目的原因：</p> <p>1、项目已完成了信息基础建设、运营系统平台建设、企业决策支持系统建设等主要项目建设，可基本达到公司目前的使用要求。</p> <p>2、调整该项目后，公司首次公开发行募集资金可以得到更充分的合理利用，可充分保证公司股东，特别是中小股东的利益。</p> <p>详细情况请参见二〇一四年四月十五日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）《关于部分终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2014-22）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于公司光明产业基地周边配套因素导致项目延期，致使公司“整体运营系统平台项目”建设滞后。该项目不独立核算收益，旨在提升公司运营能力、促进“推拉式”供应链建设、增强公司系统集成能力及服务能力。该项目已基本满足公司使用需求。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### 4、非公开发行募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,995.52
报告期投入募集资金总额	7,589.4
已累计投入募集资金总额	48,202.15
报告期内变更用途的募集资金总额	5,000
累计变更用途的募集资金总额	5,000
累计变更用途的募集资金总额比例	7.14%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额为69,995.52万元，实际募集资金净额为67,450.35万元，截至2014年6月30日，已累计投入48,202.15万元（包含部分利息收入），募集资金余额为19,712.97万元（含利息收入）。	

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=	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

						(2)/(1)				
承诺投资项目										
补充流动资金项目	否	20,000	20,000.00	0.00	20,001.36	100%	2013年04月01日	0	是	否
天津产业园项目	是	50,000	47,450.35	7,589.40	28,200.79	59.43%	2014年10月31日	0	不适用	否
承诺投资项目合计	--	70,000	67,450.35	7,589.40	48,202.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司将募投项目“天津产业园项目”中的“防静电/洁净室消耗品”产品项目调整为“新风净化器产品”项目。受项目部分内容调整及投资进度影响等因素，天津产业园项目达到预定可使用的时间调整为2014年10月31日。详见公司披露于巨潮资讯网上的2014-42号公告。									
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	不适用									
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	报告期内，公司将募投项目“天津产业园项目”中的“防静电/洁净室消耗品”产品项目调整为“新风净化器产品”项目。详见公司披露于巨潮资讯网上的2014-42号公告。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2013年4月1日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金83,151,737.98元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。该项目已实施完毕。									
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存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的	对应的原	变更后项	本报告期实	截至期末	截至期末投	项目达到预定可使	本报告期	是否达到	变更后的项
------	------	------	-------	------	-------	----------	------	------	-------

项目	承诺项目	目拟投入募集资金总额(1)	际投入金额	实际累计投入金额(2)	资进度(3)=(2)/(1)	用状态日期	实现的效益	预计效益	目可行性是否发生重大变化
天津产业园项目	天津产业园项目	47,450.35	7,589.40	28,200.79	59.43%	2014年10月31日	不适用	不适用	否
合计	--	47,450.35	7,589.40	28,200.79	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>经公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分内容及投资进度的议案》，鉴于公司非公开发行募投项目进展的实际情况及市场状况变化等因素，为使募集资金能够实现最优配置和最大效益，公司将“天津产业园项目”中的“防静电/洁净室消耗品”产品项目调整为“新风净化器产品”项目。</p> <p>天津产业园项目实施内容调整的原因：</p> <p>1、防静电/洁净室消耗品生产用工人数较多，为劳动密集型生产项目，本项目实施地为天津，存在用工紧缺，且近年用工成本不断提升。将“防静电/洁净室消耗品项目”调整为自动化程度较高的“新风净化器产品项目”，可减少公司人力成本，同时由于新风净化器利润率相对较高，可提升公司产品利润率。</p> <p>2、受宏观经济及市场因素的影响，防静电/洁净室行业发展趋缓。依据公司现有消耗品的产能及部分生产环节委外加工所实现的产量，已基本满足目前公司业务拓展需求。</p> <p>3、随着我国工业文明的不断发展及全球环境的不断变化，导致我国空气质量不断下降。现代室内装修过度导致室内空气质量的严重不达标，使得市场上对空气净化器的需求不断提升。公司新风净化器项目采用目前国内市场上领先的技术及工艺，可有效驱赶室内空气污染物，为改善室内空气环境提供新的解决方案；投资该项目，可充分享受我国空气净化市场增长红利。</p> <p>4、随着公司拓展民用市场战略的确立，公司前期已推出了PM2.5口罩等民用产品，投资新风净化器产品项目，符合公司聚焦民用净化领域的市场策略，可分散公司经营风险，提升公司经营效益。</p> <p>详细情况请参见二〇一四年七月一日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)《关于调整募集资金投资项目部分内容及投资进度的公告》(公告编号：2014-42)。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		公司将募投项目“天津产业园项目”中的“防静电/洁净室消耗品”产品项目调整为“新风净化器产品”项目。受项目部分内容调整及投资进度影响等因素，公司将天津产业园项目达到预定可使用状态的日期调整到2014年10月31日。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

## 5、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海瀚广实业有限公司	子公司	防静电/洁净室行业	实验室一体化解决方案	31,000,000	112,701,040.89	74,103,178.01	57,415,188.42	14,923,915.36	15,128,849.17
香港洁易实业有限公司	子公司	贸易	净化产品贸易、净化工程	USD1,000,000	118,211,487.79	46,869,507.15	44,934,478.15	9,495,191.41	7,927,696.67
新纶科技(常州)有限公司	子公司	新材料	新型材料及其衍生产品的研发、生产与销售	150,000,000	219,833,949.20	149,956,368.02	11,481,468.34	-17,518.45	-17,290.12
苏州新纶超净技术有限公司	子公司	防静电/洁净室行业	净化产品、净化工程及超净清洗服务	225,279,235	513,342,389.34	264,599,829.78	110,661,555.33	6,798,478.01	5,778,555.72
北京洁净易超净技术有限公司	子公司	超净清洗	超净清洗服务	10,000,000	10,178,293.63	6,851,532.25	124,382.60	-1,197,064.58	-1,327,825.88
厦门洁净易超净技术有限公司	子公司	超净清洗	超净清洗服务	10,000,000	10,754,287.23	10,438,267.46	739,106.65	183,690.46	144,223.57
合肥洁易超净技术有限公司	子公司	超净清洗	超净清洗服务	10,000,000	15,869,090.70	10,664,366.28	3,925,015.09	47,906.29	13,057.90
成都洁净易超净技术有限公司	子公司	超净清洗	超净清洗服务	10,000,000	11,322,679.79	11,135,101.76	1,465,244.48	138,153.89	103,615.42
大连洁净易超净技术有限公司	子公司	超净清洗	超净清洗服务	10,000,000	4,020,067.95	-665,446.74	76,897.44	-1,371,387.52	-1,380,036.05
西安洁净易超净技术有限公司	子公司	超净清洗	超净清洗服务	10,000,000	2,487,534.94	2,281,542.97	51,562.80	-811,303.81	-4,775.85.72
深圳市亿芯智控科技有限公司	子公司	智控设备	伺服系统、数控系统等	40,000,000	65,715,049.86	33,184,735.58	11,110,329.74	120,119.41	77,717.60
深圳市绿能芯科技有限公司	子公司	智控设备	机电设备、通信器材贸易	5,000,000	53,212,873.20	8,941,009.37	17,092,621.20	-112,243.34	-113,143.34
绿能芯科技有限公司	子公司	智控设备	机械设备及电子产品贸易	USD500,000	6,562,470.63	5,156,628.04	-	-61,967.08	-61,967.08

东莞首道超净技术有限公司	参股公司	超净清洗	超净清洗服务	USD2,600,000	25,751,417.22	20,845,489.00	5,718,944.02	-271,934.09	-272,557.29
深圳市通新源物业管理有限公司	参股公司	物业管理	物业管理、房地产开发	80,000,000	76,739,588.83	76,700,409.36	-	-371,429.19	-371,429.19
深圳市金麒麟环境科技有限公司	子公司	超净清洗	防静电/洁净室产品及服务	13,000,000	53,024,956.46	31,600,911.17	24,637,784.73	2,707,099.28	2,047,120.24
江天精密制造科技(苏州)有限公司	子公司	洁净室模具	洁净室精密模具	5,555,500	122,440,482.28	45,541,560.23	36,324,109.81	3,671,138.15	3,250,368.59
天津新纶科技有限公司	子公司	防静电/洁净室行业	净化产品、净化工程及超净清洗服务	250,000,000	572,218,289.40	521,667,586.20	531,430.56	-904,404.01	-227,786.59
长江新纶新材料科技有限公司	子公司	新材料	新型材料、高分子材料的开发与销售	100,000,000	36,000,000.00	36,000,000.00	-	-	-
广州爱慕妮生物科技有限公司	子公司	日化护理	日化护理产品的开发与销售	10,000,000	2,057,086.20	1,829,347.77	-	-170,652.23	-170,652.23

## 6、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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
光电子及电子元器件功能材料常州产业园项目	54,300	13,000	13,000	23.94%	不适用
新纶科技产业园项目	21,584.76	58.9	21,423.92	99.25%	不适用
合计	75,884.76	13,058.9	34,423.92	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年12月21日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-21/63399256.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-12-21/63399256.PDF</a>				

有)	
----	--

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,503.83	至	11,255.75
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,379.79		
业绩变动的的原因说明	新项目逐步释放产能及市场拓展所致。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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。

2014年5月6日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司 2013年度利润分配预案的议案》。公司2013年度权益分配方案为：以公司2013年12月31日总股本373,440,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金红利18,672,000元，本次利润分配后，尚未分配的利润185,911,877.06元结转以后年度分配；不送红股，不以公积金转增股本，该方案已于2014年7月2日实施。详见2014年6月25日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2013年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-40）。

现金分红政策的专项说明

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月05日	深圳市南山区麒麟路1号南山知识服务大楼315室	实地调研	机构	招商证券、华融证券、广发证券	战略转型规划、民用领域拓展情况，未提供书面或电子文档等材料。
2014年06月20日	苏州工业园区唯亭镇唯新路188号	实地调研	机构	申银万国、泰康资产、嘉实基金、景林资产、玫瑰资本、中邮基金、融亨投资、工银瑞信、广发基金、广发证券、勤益投资、华宝兴业、大阳投资、人寿资产、人寿养老、大成基金、泽熙投资、南方基金、银河证券	现场参观常州石墨散热膜生产线和功能材料产业园一期在建项目，未提供书面或电子文档等材料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，及时对规章制度进行修订和完善，以不断提高公司治理水平。持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权利制衡机制，公司能够严格按照法律、法规、公司章程及公司信息披露制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司和投资者的合法权益。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，按照相关规定履行义务。

1、报告期内，公司修订或重新制定了相关制度，并经董事会或者股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《对外投资管理制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事工作规则》。进一步健全完善了公司治理结构与内控制度建设。

2、报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定，规范三会运作，共计召开2次股东大会、5次董事会、3次监事会，会议的通知、召集、召开及表决程序均符合有关法律法规的规定。

3、报告期内，公司均按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》以及其他法律法规的要求履行信息披露义务，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地对外进行信息披露，增加公司经营治理的公开性和透明性，共计披露41项公告。

4、根据中国证监会发布的《上市公司章程指引（2014年修订）》和《上市公司股东大会规则（2014年修订）》的最新制度规范，公司修订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》，修改了股东大会全面实施网络投票的规定，和股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决实行单独计票的规定，以规范股东大会投票机制。

5、为确保大股东和高管人员避免违规买卖公司股票，董事会秘书处不定期向相关人员发

送违规警示案例，随时敲响自律警钟。并适时采取多种形式督促大家学习。有效地杜绝了违规买卖股票的情况。

## 二、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。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
东莞首道超净技术有限公司	新纶科技持有东莞首道50%股权	接受劳务	接受超净清洗	市场定价		124.45	4.01%	现金		2014年04月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63838535.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63838535.PDF</a> 《关于预计2014年度日常关联交易的公告》（公告编号：2014-21）
东莞首道超净技术有限公司	新纶科技持有东莞首道50%股权	购销商品	销售防静电/洁净室产品	市场定价		24.29	0.08%	现金		2014年04月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63838535.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-15/63838535.PDF</a> 《关于预计2014年度日常关联交易的公告》（公告编号：2014-21）
合计				--	--	148.74	--	--	--	--	--
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）				公司在2014年4月15日披露的《关于预计2014年度日常关联交易的公告》中预计金额分别为：销售防静电/洁净室产品300万元、接受超净清洗200万元，报告期内发生金额占预计金额比重分别为：8.10%、62.22%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

#### 租赁情况说明

报告期内，公司除正常租赁房屋用于生产经营外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期内的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 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 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	
上海瀚广实业有限 公司	2014 年 04 月 15 日	10,000	2014 年 06 月 05 日	2,000	连带责任保 证	2014 年-6 月 19 日至 2015 年 6 月 18 日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				2,000	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,000	
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			10,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				2,000	
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			10,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				2,000	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例									1.30%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

说明：1、授信额度在有效期内可以循环使用。

2、以上表格内的担保期为实际借款和还款日期，公司的保证期间为实际发生之日起至债务履行期届满之日起两年。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、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	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事及高级管理人员	直接或间接持有公司股份的公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。	2013 年 04 月 22 日	长期有效	严格履行中。
	公司	在本次非公开发行募集资金到位后，我公司不会使用募集资金进行任何委托理财、委托贷款的事宜。	2012 年 07 月 20 日	长期有效	严格履行中。

其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东及实际控制人侯毅	公司控股股东侯毅先生于 2008 年 1 月 28 日向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺“今后不会新设或收购从事与新纶科技有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与新纶科技业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对新纶科技的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争”；“如新纶科技进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺本人自身、并保证将促使本人其他子企业将不与新纶科技拓展后的产品或业务相竞争”。	2008 年 01 月 28 日	作为公司控股股东期间	严格履行中。
	公司控股股东及实际控制人侯毅	公司控股股东侯毅于 2008 年 1 月向公司出具了《规范关联交易的承诺》，承诺“尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；遵守新纶科技之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害新纶科技或其他股东的合法权益；必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度；如因本人违反上述承诺造成新纶科技或其他股东利益受损的，本人将承担全额赔偿责任。”	2008 年 01 月 28 日	作为公司控股股东期间	严格履行中。
	公司控股股东及实际控制人侯毅	基于对公司未来发展的信心，控股股东侯毅先生承诺：其所持有的 11,800 万股公司股份在原锁定期到期后，继续延长锁定期 12 个月至 2014 年 1 月 22 日。	2013 年 01 月 21 日	2013 年 1 月 22 日 -2014 年 1 月 22 日	截止本报告出具日，承诺已履行完毕。
	公司	鉴于公司终止实施募集资金投资项目“新纶科技整体运营系统平台项目”中的应用系统整合平台建设的实施，将其剩余募集资金及其利息收入用于永久补充流动资金，公司承诺：补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 04 月 15 日	2014 年 4 月 15 日 -2015 年 4 月 15 日	严格履行中。
	公司高级管理人员侯海峰	2013 年 6 月 20 日侯海峰先生与杨虹女士将其持有的上海瀚广 100%股权转让给公司，同时承诺：1、“上海瀚广 2013 年度净利润不低于 2,280 万元，2014 年度净利润不低于 2,780 万元，2015 年度净利润不低于 3,470 万元。如某一年度瀚广公司的经营业绩未达到承诺的最低限额，侯海峰及杨虹将在审计完成后 30 日内对差额部分以现金方式向目标公司予以补足”。2、“侯海峰先生承诺将其持有的公司股票（2,762,310 股）在 2014 年 1 月 1 日到 2016 年 12 月 31 日期间予以自愿锁定，如上海瀚广 2013 年至 2015 年的业绩达到最低承诺限额，侯海峰持有公司	2013 年 06 月 20 日	长期有效	严格履行中

		股票每年的解锁比例分别为 2014 年 5 月 1 日解锁 20%、2015 年 5 月 1 日解锁 20%、2016 年 5 月 1 日解锁 60%”。 鉴于侯海峰先生于 2014 年 8 月 18 日正式被聘任为公司高级管理人员,按照深交所相关规则 “高管在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%, 离职后 6 个月内, 不转让其直接或间接持有的本公司股份” 的规定, 侯海峰先生作为公司高管期间, 其所持有的股份将严格按照法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定予以管理。			
	公司	未来三年(2014—2016 年)公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润,在满足现金分配条件情况下,公司将优先采用现金分红进行利润分配。; 如无重大投资计划或重大现金支出计划等事项,公司应采取现金方式分配股利,原则上每年进行一次现金分红,每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。; 公司董事会提出差异化的现金分红政策: 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	2014 年 04 月 14 日	2014 年至 2016 年	严格履行中
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)	无				

### 十、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

### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### 1、关于公司光电子及电子元器件功能材料常州产业园项目情况说明

2013年12月20日公司第三届董事会第七次会议及2014年1月6日公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟与常州西太湖科技产业园管委会签署〈功能材料项目进驻常州西太湖科技产业园协议书〉的议案》、《关于公司拟实施光电子及电子元器件功能材料常州产业园项目的议案》，详见2013年12月21日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司2013-82及2013-83号公告。

截止本报告出具日，常州产业园一期项目土建已基本完成，现已进入厂房洁净工程安装和设备安装阶段。目前该项目正在积极推进中，争取早日释放产能，后续公司将根据项目的进展情况及时履行信息披露义务。

### 2、关于与中蓝晨光化工研究设计院有限公司《合作框架协议》的履约情况说明

公司于2013年12月10日与中蓝晨光化工研究设计院有限公司签订《合作框架协议》，拟在成都共同设立“新晨新材（成都）有限公司”，新晨新材公司拟向成都市政府申请项目用地约 1000 亩，用于建设年产 15000 吨的芳纶 II 项目，在深圳建设新晨新材公司国家级研究院和工程示范中心。预计项目总投资约 26 亿元，双方拟设立合资公司，本公司以货币出资，中蓝晨光化工研究设计院有限公司以专利技术和1000吨/年芳纶 II 生产装备方式出资。项目具体情况详见2013年12月13日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司2013-81号公告。截止本报告出具日，公司与中蓝晨光化工研究设计院有限公司的合作事项尚未有进一步的进展，后续公司将根据项目的进展及时履行信息披露义务。

### 3、关于公司短期融资券发行事项说明

2013年10月21日公司第三届董事会第五次会议以及2013年11月6日公司2013年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司申请发行短期融资券的议案》；批准公司发行不超过人民币3亿元的（含3亿元）短期融资券，详见2013年10月22日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司2013-67号以及2013-68号公告。2014年6月18日公司收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2014]CP256号），同意接受公司短期融资券注册。详见2014年6月26日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司2014-41号公告。

截止本报告披露日，公司正积极推进短期融资券发行事宜，后续将及时履行信息披露义务。

#### 4、关于调整关闭北京、大连、西安三地清洗中心的事项说明

2014年4月14日公司第三届董事会第九次会议及2014年5月6日公司2013年度股东大会审议通过了《关于调整超募资金投资项目的议案》。由于各地清洗中心实施进度不一致，客户认证情况不同，受经济环境、市场环境等因素影响，导致部分清洗中心实现经济效益不明显。为提升募投项目资产的增值能力，公司决定关闭北京、大连、西安等地清洗中心。详见2014年4月15日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司2014-15号以及2014-19号公告。截止本报告出具日，公司正在办理上述清洗中心的清算注销事宜，后续将及时履行信息披露义务。

#### 5、关于控股子公司长江新纶拟购买土地资产的事项说明

2014年6月30日公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于控股子公司拟购买土地资产的议案》；同意控股子公司长江新纶竞价购买上海临港产业园区土地。详见2014年7月1日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司2014-43号以及2014-44号公告。截止本报告出具日，公司正在积极筹备长江新纶购买土地的竞买手续，后续将及时履行信息披露义务。

#### 6、关于控股孙公司江天精密融资租赁的事项说明

2014年6月26日公司总裁办公会审议通过了《关于控股孙公司〈江天精密制造科技（苏州）有限公司〉融资租赁的事宜》。同意江天精密与仲信国际租赁有限公司（以下简称“仲信租赁”）进行融资租赁业务，将江天精密部分非关键机器设备出售并租回，在租赁期内向仲信租赁公司按期支付租金后，再将设备所有权转移回公司。本次融资租赁金额为460万元人民币，租赁期限为三年，融资租赁综合利率为7.37%，租赁手续费为11.04万元，担保方式为信用保证。截至2014年6月30日，江天精密与仲信租赁的融资租赁业务正在履行中，公司长期应付款余额为4,500,353.87元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	241,165,500	64.58%				-118,577,500	-118,577,500	122,588,000	32.83%
3、其他内资持股	241,165,500	64.58%				-118,577,500	-118,577,500	122,588,000	32.83%
其中：境内法人持股	66,000,000	17.67%				-66,000,000	-66,000,000		
境内自然人持股	175,165,500	46.91%				-52,577,500	-52,577,500	122,588,000	32.83%
二、无限售条件股份	132,274,500	35.42%				118,577,500	118,577,500	250,852,000	67.17%
1、人民币普通股	132,274,500	35.42%				118,577,500	118,577,500	250,852,000	67.17%
三、股份总数	373,440,000	100.00%				0	0	373,440,000	100.00%

#### 股份变动的原因

2012年1月22日，基于对公司未来发展的信心，公司控股股东侯毅先生承诺将其所持有的11,800万股公司股份在原锁定期到期后，继续延长锁定期12个月至2014年1月22日。2014年1月锁定期届满时，公司办理了该部份限售股解禁手续，侯毅先生持有的11,800万有限售条件股份变更为无限售条件股份（公告编号：2014-04）；2013年3月27日，公司向符合中国证监会相关规定条件的7家特定投资者发行人民币普通股（A股）8,064万股，股票锁定期为2013年3月27日至2014年3月27日。2014年3月锁定期届满时，公司办理了该部份限售股解禁手续，8,064万有限售条件股份变更为无限售条件股份（公告编号：2014-12）。

#### 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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,079		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	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
侯毅	境内自然人	31.60%	118,000,000	0	88,500,000	29,500,000	质押	80,000,000
东海证券—中信—东海证券翔龙1号定增分级限额特定集合资产管理计划	境内非国有法人	4.82%	17,990,000	0		17,990,000		
华宝信托有限责任公司	境内非国有法人	4.36%	16,300,000	-700,000		16,300,000		
汇添富基金公司—工行—华融国际信托有限责任公司	境内非国有法人	4.22%	15,770,000	-230,000		15,770,000		
张原	境内自然人	3.41%	12,750,000		9,562,500	3,187,500	质押	3,000,000
庄裕红	境内自然人	3.01%	11,250,000		8,437,500	2,812,500	质押	3,000,000
张强	境内自然人	3.01%	11,250,000		8,437,500	2,812,500	质押	3,000,000

刘晓渔	境内自然人	2.72%	10,146,000		7,650,500	2,495,500	质押	3,000,000
万家基金公司一 兴业一华宝信托 有限责任公司	境内非国有法人	2.05%	7,659,600	-340,400		7,659,600		
山西信托股份有 限公司一创富 1 号集合资金信托	境内非国有法人	1.82%	6,788,683	1,054,166		6,788,683		
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		公司控股股东与上述其他股东之间及公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
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					
侯毅	29,500,000	人民币普通股	29,500,000					
东海证券一中信一东海证券翔龙 1 号定增分级限额特定集合资产管理计划	17,990,000	人民币普通股	17,990,000					
华宝信托有限责任公司	16,300,000	人民币普通股	16,300,000					
汇添富基金公司一工行一华融国际信托有限责任公司	15,770,000	人民币普通股	15,770,000					
万家基金公司一兴业一华宝信托有限责任公司	7,659,600	人民币普通股	7,659,600					
山西信托股份有限公司一创富 1 号集合资金信托	6,788,683	人民币普通股	6,788,683					
中国工商银行一中银收益混合型证券投资基金	4,931,925	人民币普通股	4,931,925					
蒋安娣	4,460,560	人民币普通股	4,460,560					
华润深国投信托有限公司一福麟 1 号信托计划	4,324,600	人民币普通股	4,324,600					
中国银行一南方高增长股票型开放式证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
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	公司未知上述无限售流通股股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司自然人股东蒋安娣通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,460,560 股。
--------------------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 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：深圳市新纶科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	540,608,480.71	496,163,308.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	37,108,704.75	35,424,111.82
应收账款	877,432,556.57	863,165,209.68
预付款项	141,051,292.41	108,323,317.20
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	29,122,298.24	22,195,989.66
买入返售金融资产		
存货	271,694,419.38	276,129,220.50

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	379,548.54	
流动资产合计	1,897,397,300.60	1,801,401,157.08
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	34,039,048.73	34,289,616.14
投资性房地产	36,827,407.73	30,394,175.09
固定资产	548,935,737.33	505,363,628.10
在建工程	182,059,727.21	199,822,909.04
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	213,703,417.21	144,800,723.53
开发支出	18,264,647.81	11,744,669.58
商誉	123,362,091.64	123,362,091.64
长期待摊费用	1,817,948.87	2,521,796.31
递延所得税资产	19,475,119.60	19,056,932.09
其他非流动资产	176,343,638.05	145,272,506.79
非流动资产合计	1,354,828,784.18	1,216,629,048.31
资产总计	3,252,226,084.78	3,018,030,205.39
流动负债：		
短期借款	1,052,000,000.00	769,746,128.26
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	18,784,742.29	38,273,523.31
应付账款	245,476,161.22	304,934,078.06
预收款项	30,129,002.98	45,834,839.94
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,414,984.28	11,249,799.35
应交税费	54,650,487.94	45,286,061.74
应付利息		22,112.81
应付股利		
其他应付款	7,195,534.87	6,625,016.49
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	1,419,650,913.58	1,221,971,559.96
非流动负债：		
长期借款	165,607,550.00	210,607,550.00
应付债券		
长期应付款	4,500,353.87	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	55,279,749.58	55,957,472.19
非流动负债合计	225,387,653.45	266,565,022.19
负债合计	1,645,038,567.03	1,488,536,582.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	373,440,000.00	373,440,000.00
资本公积	784,320,339.14	784,320,339.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,387,541.89	33,387,541.89
一般风险准备		
未分配利润	343,534,176.13	291,846,854.24
外币报表折算差额	-305,211.95	-359,131.40
归属于母公司所有者权益合计	1,534,376,845.21	1,482,635,603.87
少数股东权益	72,810,672.54	46,858,019.37

所有者权益（或股东权益）合计	1,607,187,517.75	1,529,493,623.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,252,226,084.78	3,018,030,205.39

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	145,258,230.08	132,080,688.16
交易性金融资产		
应收票据	32,496,125.81	19,460,606.37
应收账款	643,680,124.47	672,759,894.79
预付款项	117,216,945.00	70,981,587.81
应收利息		
应收股利		
其他应收款	167,926,777.59	75,740,395.11
存货	127,985,659.96	147,918,656.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	192,095.89	
流动资产合计	1,234,755,958.80	1,118,941,829.14
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,230,322,009.66	1,092,572,577.07
投资性房地产	54,109,520.53	54,942,716.47
固定资产	188,095,010.81	194,126,876.14
在建工程	15,544,142.92	14,103,127.42
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	30,972,270.45	30,777,289.73
开发支出	4,406,165.24	4,308,181.17
商誉		
长期待摊费用	1,240,474.93	1,578,671.53
递延所得税资产	8,419,479.92	8,419,479.92
其他非流动资产	65,283,172.91	92,856,083.32
非流动资产合计	1,598,392,247.37	1,493,685,002.77
资产总计	2,833,148,206.17	2,612,626,831.91
流动负债：		
短期借款	925,000,000.00	630,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	14,702,905.90	31,632,317.68
应付账款	172,690,009.86	206,110,591.57
预收款项	4,508,228.80	3,459,557.65
应付职工薪酬	4,161,348.69	6,077,495.08
应交税费	50,221,956.29	37,519,647.49
应付利息		
应付股利		
其他应付款	85,537,101.48	123,864,467.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,256,821,551.02	1,038,664,077.21
非流动负债：		
长期借款	144,000,000.00	169,000,000.00
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	9,100,000.00	9,100,000.00
非流动负债合计	153,100,000.00	178,100,000.00
负债合计	1,409,921,551.02	1,216,764,077.21
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	373,440,000.00	373,440,000.00
资本公积	784,451,335.75	784,451,335.75
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,387,541.89	33,387,541.89
一般风险准备		
未分配利润	231,947,777.51	204,583,877.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,423,226,655.15	1,395,862,754.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,833,148,206.17	2,612,626,831.91

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	701,708,471.59	597,640,959.03
其中：营业收入	701,708,471.59	597,640,959.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	614,070,278.49	521,284,473.11
其中：营业成本	468,792,054.89	423,212,308.04
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	8,715,410.09	7,758,349.48
销售费用	44,983,581.56	35,134,878.17

管理费用	56,067,021.35	33,148,362.82
财务费用	31,764,727.05	18,169,551.23
资产减值损失	3,747,483.55	3,861,023.37
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）	-250,567.41	30,080.01
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）	87,387,625.69	76,386,565.93
加：营业外收入	1,998,460.38	1,185,210.73
减：营业外支出	5,085,871.47	559,347.47
其中：非流动资产处置损失	4,327,754.36	39,143.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,300,214.60	77,012,429.19
减：所得税费用	11,988,239.54	10,970,234.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	72,311,975.06	66,042,194.29
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	70,359,321.89	66,663,349.19
少数股东损益	1,952,653.17	-621,154.90
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1884	0.2001
（二）稀释每股收益	0.1884	0.2001
七、其他综合收益	53,919.45	90,220.02
八、综合收益总额	72,365,894.51	66,132,414.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,386,820.81	66,749,148.43
归属于少数股东的综合收益总额	1,979,073.70	-616,734.12

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

## 4、母公司利润表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	435,868,533.14	413,763,489.76
减：营业成本	297,916,552.93	302,323,620.35
营业税金及附加	6,970,617.08	6,340,689.61
销售费用	22,797,656.90	21,892,552.60
管理费用	25,760,394.79	14,762,579.02
财务费用	27,089,426.32	12,965,675.80
资产减值损失	1,014,000.00	2,513,121.71
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）	-250,567.41	30,080.01
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）	54,069,317.71	52,995,330.68
加：营业外收入	497,221.58	534,262.15
减：营业外支出	406,656.41	517,597.77
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,159,882.88	53,011,995.06
减：所得税费用	8,123,982.43	7,951,799.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,035,900.45	45,060,195.80
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1233	0.1353
（二）稀释每股收益	0.1233	0.1353
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	46,035,900.45	45,060,195.80

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

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	599,321,302.46	489,348,319.57
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	468,500.54	879,205.58
收到其他与经营活动有关的现金	3,668,772.85	533,004.83
经营活动现金流入小计	603,458,575.85	490,760,529.98
购买商品、接受劳务支付的现金	400,948,567.15	396,642,073.13
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	73,176,111.89	68,576,385.16
支付的各项税费	19,798,234.58	27,272,559.48
支付其他与经营活动有关的现金	53,876,733.71	39,606,935.36
经营活动现金流出小计	547,799,647.33	532,097,953.13
经营活动产生的现金流量净额	55,658,928.52	-41,337,423.15

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	62,080.77	450.00
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		17,730,000.00
投资活动现金流入小计	62,080.77	17,730,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,891,390.61	232,437,623.98
投资支付的现金		69,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	254,891,390.61	301,437,623.98
投资活动产生的现金流量净额	-254,829,309.84	-283,707,173.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,000,000.00	677,956,185.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,000,000.00	
取得借款收到的现金	502,077,001.55	198,739,950.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		217,953.67
筹资活动现金流入小计	526,077,001.55	876,914,089.27
偿还债务支付的现金	229,600,000.00	200,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,328,156.35	55,581,467.42
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	100,000.00	2,052,622.58
筹资活动现金流出小计	280,028,156.35	258,434,090.00
筹资活动产生的现金流量净额	246,048,845.20	618,479,999.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,541.39	477,976.29

五、现金及现金等价物净增加额	46,867,922.49	293,913,378.43
加：期初现金及现金等价物余额	491,144,112.72	163,757,808.03
六、期末现金及现金等价物余额	538,012,035.21	457,671,186.46

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

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	382,336,736.63	306,084,791.81
收到的税费返还	2,406.56	646,344.09
收到其他与经营活动有关的现金	1,162,677.73	472,876.32
经营活动现金流入小计	383,501,820.92	307,204,012.22
购买商品、接受劳务支付的现金	288,962,931.80	255,324,870.51
支付给职工以及为职工支付的现金	34,002,108.17	39,681,948.75
支付的各项税费	10,529,981.95	14,986,805.41
支付其他与经营活动有关的现金	48,126,680.92	44,785,691.71
经营活动现金流出小计	381,621,702.84	354,779,316.38
经营活动产生的现金流量净额	1,880,118.08	-47,575,304.16
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	13,000.00	
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	13,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,281,366.09	72,112,038.51
投资支付的现金	138,000,000.00	474,701,296.21

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		69,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	162,281,366.09	620,813,334.72
投资活动产生的现金流量净额	-162,268,366.09	-620,813,334.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		677,956,185.60
取得借款收到的现金	370,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		217,953.67
筹资活动现金流入小计	370,000,000.00	778,174,139.27
偿还债务支付的现金	150,500,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,851,691.91	51,291,741.43
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	2,009,587.59
筹资活动现金流出小计	196,451,691.91	183,301,329.02
筹资活动产生的现金流量净额	173,548,308.09	594,872,810.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,481.84	482,044.67
五、现金及现金等价物净增加额	13,177,541.92	-73,033,783.96
加：期初现金及现金等价物余额	132,080,688.16	134,957,939.74
六、期末现金及现金等价物余额	145,258,230.08	61,924,155.78

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

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	373,440,000.00	784,320,339.14			33,387,541.89		291,846,854.24	-359,131.40	46,858,019.37	1,529,493,623.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	373,440,000.00	784,320,339.14			33,387,541.89		291,846,854.24	-359,131.40	46,858,019.37	1,529,493,623.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							51,687,321.89	53,919.45	25,952,653.17	77,693,894.51
（一）净利润							70,359,321.89	53,919.45	1,952,653.17	72,365,894.51
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							70,359,321.89	53,919.45	1,952,653.17	72,365,894.51
（三）所有者投入和减少资本									24,000,000.00	24,000,000.00
1. 所有者投入资本									24,000,000.00	24,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-18,672,000.00			-18,672,000.00
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							-18,672,000.00			-18,672,000.00
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	373,440,000.00	784,320,339.14			33,387,541.89		343,534,176.13	-305,211.95	72,810,672.54	1,607,187,517.75

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	292,800,000.00	190,456,793.54			27,044,693.16		227,071,629.31	-191,517.27	43,539,193.41	780,720,792.15
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	292,800,000.00	190,456,793.54			27,044,693.16		227,071,629.31	-191,517.27	43,539,193.41	780,720,792.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	80,640,000.00	593,863,545.60			6,342,848.73		64,775,224.93	-167,614.13	3,318,825.96	748,772,831.09
(一) 净利润							108,462,073.66		2,068,825.96	110,530,899.62
(二) 其他综合收益								-167,614.13		-167,614.13
上述(一)和(二)小计							108,462,073.66	-167,614.13	2,068,825.96	110,363,285.49
(三) 所有者投入和减少资本	80,640,000.00	593,863,545.60							1,250,000.00	675,753,545.60
1. 所有者投入资本	80,640,000.00	593,863,545.60							1,250,000.00	675,753,545.60

	,000.00	,545.60							0.00	45.60
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,342,848.73		-43,686,848.73			-37,344,000.00
1. 提取盈余公积					6,342,848.73		-6,342,848.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-37,344,000.00			-37,344,000.00
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	373,440,000.00	784,320,339.14			33,387,541.89		291,846,854.24	-359,131.40	46,858,019.37	1,529,493,623.24

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

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	373,440,000.00	784,451,335.75			33,387,541.89		204,583,877.06	1,395,862,754.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	373,440,000.00	784,451,335.75			33,387,541.89		204,583,877.06	1,395,862,754.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							27,363,900.45	27,363,900.45
（一）净利润							46,035,900.45	46,035,900.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,035,900.45	46,035,900.45
（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							-18,672,000.00	-18,672,000.00
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							-18,672,000.00	-18,672,000.00
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	373,440,000.00	784,451,335.75			33,387,541.89		231,947,777.51	1,423,226,655.15

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	292,800,000.00	190,587,790.15			27,044,693.16		184,842,238.49	695,274,721.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	292,800,000.00	190,587,790.15			27,044,693.16		184,842,238.49	695,274,721.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,640,000.00	593,863,545.60			6,342,848.73		19,741,638.57	700,588,032.90
（一）净利润							63,428,487.30	63,428,487.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,428,487.30	63,428,487.30
（三）所有者投入和减少资本	80,640,000.00	593,863,545.60						674,503,545.60
1．所有者投入资本	80,640,000.00	593,863,545.60						674,503,545.60
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					6,342,848.73		-43,686,848.73	-37,344,000.00
1．提取盈余公积					6,342,848.73		-6,342,848.73	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-37,344,000.00	-37,344,000.00

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	373,440,000.00	784,451,335.75			33,387,541.89		204,583,877.06	1,395,862,754.70

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：崔山金

会计机构负责人：陈得胜

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳市新纶科技股份有限公司

英文名称：SHENZHEN SELEN SCIENCE & TECHNOLOGY Co., Ltd.

注册地址：深圳市南山区麒麟路1号南山知识服务大楼314-315室

办公地址：深圳市光明新区塘家社区张屋路口新纶科技产业园

注册资本：37,344万元

法人营业执照号码：440301102886961

法定代表人：侯毅

#### (二) 公司行业性质、经营范围及主营业务

行业性质：制造及服务业

经营范围：有机高分子材料及制品的技术开发、销售、售后服务及其他国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；洁净技术咨询（不含限制项目）；防尘、防静电服装及鞋的生产（生产场地执照另办）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机软件开发（不含限制项

目)；净化工程设计及安装，纯水工程的设计、施工与咨询；纯水工程设备的生产（由分支机构经营）；工程项目的咨询、管理；机电装饰、中央空调、弱电自控、压力容器工程及设备的设计、施工、安装及咨询；超净清洗；投资兴办实业（具体项目另行申报，具体由分支机构经营）；普通货运（道路运输经营许可证有效期至 2016 年 03 月 29 日）；销售无纺布制品、日化产品（不含危险化学品）。

公司主要从事防静电/洁净室耗品、系列功能材料的研发、生产、销售；净化工程的设计、施工、维护；超净清洗服务。

### （三）公司历史沿革

1、深圳市新纶科技股份有限公司（以下简称“新纶股份公司”）（股票简称新纶科技、股票代码002341）的前身为深圳市新纶科技有限公司（以下简称“前身新纶科技”）。

2、2002年11月23日，前身新纶科技的股东侯毅、张原、刘晓渔、张强和庄裕红共同签署了《深圳市新纶科技有限公司章程》，根据公司章程规定，前身新纶科技的注册资本为人民币100万元。2002年12月9日深圳市长城会计师事务所有限公司为此出具了深长验字【2002】第300号《验资报告》。2002年12月25日公司取得深圳市工商局核发的注册号为4403012103186的《企业法人营业执照》，完成设立登记。

3、2003年6月20日，前身新纶科技股东会通过决议，决定增加注册资本人民币900万元，由原股东按出资比例以货币出资，增资后的注册资本为人民币1000万元。2003年7月28日深圳市长城会计师事务所有限公司为此出具了深长验字【2003】第369号《验资报告》。2003年8月12日取得深圳市工商局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

4、2007年4月20日，前身新纶科技股东会通过决议，决定增加注册资本人民币800万元，原股东按出资比例以货币出资，增资后的注册资本为人民币1800万元。2007年4月23日深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字【2007】033号《验资报告》。2007年4月27日公司取得深圳市工商局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

5、2007年5月19日，前身新纶科技股东会通过决议，决定以2007年4月30日为基准日整体变更为股份公司，公司股本总额以前身新纶股份公司2007年4月30日经审计的净资产51,424,290.15元为依据折为5000万股。2007年4月30日深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字【2007】50号《验资报告》。2007年6月15日公司取得深圳市工商局核发的注册号为4403012103186的《企业法人营业执照》。

6、2007年9月18日，深圳市飞鲸投资顾问有限公司与新纶股份公司原股东侯毅、张原、刘晓渔、张强和庄裕红共同签署了《深圳市新纶科技股份有限公司增资协议》，协议通过飞鲸投资公司以现金形式向公司增资共计人民币240万元，其中120万元为新增注册资本，其余120万元计入资本公积金，增资后公司注册资本从人民币5000万元增加至人民币5120万元。2007年9月20日深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了深鹏所验字【2007】112号《验资报告》。2007年9月24日公司取得深圳市工商局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

7、2007年9月22日，深圳兰石创业投资有限公司与新纶股份公司股东侯毅、张原、刘晓渔、张强、庄裕红和飞鲸投资共同签署了《深圳市新纶科技股份有限公司增资协议》，协议通过兰石创投以现金形式向公司增资共计人民币1500万元，其中300万元为新增注册资本，其余1200万元进入资本公积金，增资完成后公司注册资本从人民币5120万元增加至人民币5420万元。2007年9月25日深圳市鹏城会计师事务所有限公司为此出具了“深鹏所验字【2007】119号”《验资报告》。2007年9月28日，公司取得深圳市工商局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

8、2010年1月14日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1405号”文《关于核准深圳市新纶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，向社会公开发行人民币普通股1,900万股（每股面值1元），并于2010年1月22日在深圳证券交易所挂牌交易。新股发行成功后，公司股本增至7,320万股。并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]020号验资报告审验。2010年3月24日，公司取得深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

9、经2011年5月10日新纶科技2010年年度股东大会决议，以公司现有总股本73,200,000.00为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积-股本溢价向全体股东转增股份总额73,200,000.00股，每股面值1元，合计增加股本73,200,000.00股。本次增资已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2011年5月20日出具深鹏所验字[2011]0161号验资报告验证。2011年5月30日，公司取得深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

10、经2012年4月10日新纶股份公司2011年年度股东大会决议，以公司现有总股本146,400,000.00为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积-股本溢价向全体股东转增股份总额146,400,000.00股，每股面值1元，合计增加股本146,400,000.00股。本次增资已经深

圳市鹏城会计师事务所有限公司于2012年5月28日出具深鹏所验字[2012]0115号验资报告验证。2012年5月31日，公司取得深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》，完成本次增资的工商变更登记。

11、2013年1月6日经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2013]3号”文《关于核准深圳市新纶科技股份有限公司非公开发行股票批复》核准，根据投资者认购情况，公司以非公开方式发行面值为1元的人民币普通股股票8,064万股，并于2013年3月27日在深圳证券交易所挂牌交易，新股发行成功后公司股本增至37,344万股。本次增资经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）国浩验字[2013]816A0002号验资报告审验。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年

度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币及美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本

小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

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

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

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，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。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。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

**(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**

适用  不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

#### (1) 外币交易的折算方法

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

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

## （2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金

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

## （1）金融工具的分类

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利

率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同及贷款承诺

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

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

## **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

## **(4) 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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

#### **(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**

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

##### **①持有至到期投资、贷款和应收款项减值**

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

##### **②可供出售金融资产减值**

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (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

适用  不适用

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

- ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
- ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法。
- ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按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
账龄分析法组合计提坏账准备的	账龄分析法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项

方法		组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。
----	--	---

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品、工程施工、劳务成本，七大类。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### （4）存货的盘存制度

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

低值易耗品在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销。

## 13、长期股权投资

### （1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有

的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变

化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 15、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20年-30年	10%	3-4.5
机器设备	10年	10%	9
电子设备	5年	10%	18
运输设备	5年	10%	18
净化工程系统	5年-10年	10%	9-18

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年-30年	10.00%	3-4.5
机器设备	10年	10.00%	9
电子设备	5年	10.00%	18
运输设备	5年	10.00%	18
净化工程系统	5年-10年	10.00%	9-18

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **(5) 其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## **16、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发

生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

#### 18、生物资产

#### 19、油气资产

#### 20、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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

## (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

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (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

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## **21、长期待摊费用**

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

## **22、附回购条件的资产转让**

## **23、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

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

### **(2) 预计负债的计量方法**

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### **(1) 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

## （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。①以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。②以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用期权定价模型定价，具体参见附注十。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：①内销：将货物交付到买方指定地点，经客户签收双方核对一致后确认销售收入。②出口：货物已经报关并办理了出口报关手续后确认销售收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度公司选用下列方法之一确定：

①劳务交易的完工进度已完工作的测量按已经完成的劳务工作量占已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

②已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

公司主要采用以上第一种方法确定劳务交易的完工进度，在无法根据第一种方法确定劳务交易的完工进度时，采用第二种方法。当劳务合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。如果预计劳务总成本将超出劳务总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

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

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

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

### (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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度公司选用下列方法之一确定：

①合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

②按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损

失立即记入当年度损益类账项。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所

依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

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

## 28、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

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁会计处理

#### （1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### （2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

列示。

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

### **(3) 售后租回的会计处理**

## **30、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

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

## **31、资产证券化业务**

## **32、套期会计**

## **33、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

适用  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

适用  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

适用  不适用

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

适用  不适用

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期

的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### （1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、20、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （3）坏账准备计提

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

#### （4）存货跌价准备

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

#### （9）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （10）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （11）开发支出

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

#### （12）递延所得税资产

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

#### （13）所得税

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

#### （15）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时

已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，技术咨询和工程设计服务按 6% 的税率计算销项税	6%、17%
营业税	工程按应税工程收入的 3% 减去分包工程税金后计缴营业税，清洗服务按 5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额、营业收入	15%、16.5%、25%、1%（收入）

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司设立在香港的子公司香港洁易实业有限公司（以下简称“香港洁易公司”）及孙公司绿能芯科技有限公司（以下简称“香港绿能芯公司”）所得税税率为 16.5%。本公司子公司上海瀚广实业有限公司（“上海瀚广公司”）按收入 1% 核定征收企业所得税。

### 2、税收优惠及批文

（1）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市新纶科技股份有限公司于 2009 年 6 月 27 日获得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201044200180），认定有效期为 3 年。2012 年 9 月 12 日本公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GF201244200459。

（2）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，苏州新纶超净技术有限公司（以下简称“苏州新纶公司”）于 2010 年 9 月 17 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201032000259），认定有效期为 3 年，2013 年 9 月 25 日苏州新纶超净技术有限公司复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GF201332000244。

(3) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，江天精密制造科技（苏州）有限公司（以下简称“江天精密公司”）于2013年12月3日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201332001718），认定有效期为3年。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》的第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

新纶股份公司2012年复审通过高新技术企业认定，故自2012年（含2012年）连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。

苏州新纶公司2013年复审通过高新技术企业认定，故自2013年（含2013年）连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。

江天精密公司2013年通过高新技术企业认定，故自2013年（含2013年）连续3年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计算所得税。

### 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有者权益中所享有份额后的余额
苏州新纶超净技术有限公司	全资子公司	苏州	制造及服务	225,279,234.57	<p>“许可经营项目：生产范围：二类 6864 医用卫生材料及敷料、6866 医用高分子材料及制品。《医疗器械经营企业许可证》：二类：6801 基础外科手术器械，6820 普通诊察器械，6841 医用化验和基础设备器具；二、三类：6815 注射穿刺器械，6821 医用电子仪器设备（不含植入性心脏起搏器），6845 体外循环及血液处理设备，6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具，6866 医用高分子材料及制品 6865 医用缝合材料及粘合剂，6864 医用卫生材料及敷料。</p> <p>一般经营项目：研发、生产：呼吸防护用品（非医用）、高滤尘性无尘防静电服、普通无尘防静电服、防静电无尘工作鞋、一次性成型 PU 鞋、保护足趾安全鞋、防静电塑料包装袋、防静电无尘手套、无尘抹布、净化口罩、鞋套、无尘打印纸；销售本公司自产产品；薄膜材料、铝板材料、散热材料、碳纤维材料的销售；净化工程设计及施工；有机高分子材料及其制品的研发、销售和售后服务；自有厂房租赁；本公司自产产品出口以及生产所需机器设备、原辅材料的进口；防静电洁净服、帽、防静电无尘鞋、无尘擦拭布、手套的洗涤服务；并提供无尘清洗技术咨询。</p>	225,279,234.57		100.00%	100.00%	是			

深圳市亿芯智控科技有限公司	控股子公司	深圳	制造及服务业	40,000,000.00	伺服系统、数控系统、工业自动化控制系统的控制软件、系统软件以及直流无刷电机控制器的技术开发与销售；机电设备、通信器材、电子产品的技术开发、销售及技术服务；其他国内贸易（以上法律法规及国务院规章规定须经审批的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外；限制的项目须取得许可后方可经营）	20,400,000.00		51.00%	51.00%	是	20,231,603.77		
大连洁净易超净技术有限公司	全资子公司	大连	服务业	10,000,000.00	无尘超净技术开发、技术咨询；无尘衣、鞋、抹布、手套清洗；无尘服、无尘鞋、无尘帽、无尘手套、无尘抹布、防静电包装袋销售。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
厦门洁净易超净技术有限公司	全资子公司	厦门	服务业	10,000,000.00	无尘超净技术的开发、技术咨询；无尘清洗服务；无尘防静电产品的加工销售。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
西安洁净易超净技术有限公司	全资子公司	西安	服务业	10,000,000.00	无尘超净技术的开发、技术咨询；无尘清洗服务；无尘防静电产品的加工、销售。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
北京洁净易超净技术有限公司	全资子公司	北京	服务业	10,000,000.00	无尘清洗衣、鞋、布、手套；普通货运。无尘技术开发、技术咨询；销售无尘服、无尘鞋、无尘帽、无尘手套、无尘抹布、防静电包装袋。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
成都洁净易超净技术	全资子公司	成都	服务业	10,000,000.00	无尘清洗服务；无尘防静电产品销售及无尘技术开发、技术咨询。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

有限公司													
合肥洁 易超净 技术有 限公司	全资子 公司	合肥	服务业	10,000,000.00	无尘清洗服务；无尘防静电产品销售及无尘技术咨询。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
香港洁 易实业 有限公 司	全资子 公司	香港	服务业	USD1,000,000.00	净化产品贸易；净化工程设计及安装；并提供相关技术咨询。	USD1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津新 纶科技 有限公 司	全资子 公司	天津	制造及 服务业	250,000,000.00	防尘、防静电产品、净化设备的研发、生产、批发与零售；净化工程设计及施工；洁净技术咨询（不含限制项目）；经营进出口业务；本公司自产产品出口以及生产所需机器设备、原辅材料进口；自有厂房租赁；防静电洁净服、帽、防静电无尘鞋、无尘擦拭布、手套等的洗涤服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）	250,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
新纶科 技（常 州）有 限公 司	全资子 公司	常州	制造及 服务业	150,000,000.00	新型材料及其衍生产品的研发，聚酯薄膜材料销售；光学胶带、高净化胶带、高净化保护膜、散热膜的制告；先进高分子材料、高性能复合材料、前沿新材料及其制品的研发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；功能性薄膜、改性塑料、碳类材料及其它材料制品的研发。	150,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
广州爱 慕妮生 物科技 有限公 司	全资子 公司	广州	日化护 理产品 生产与 销售	10,000,000.00	生物技术开发服务;清洁用品批发;生物技术咨询、交流服务;非许可类医疗器械经营（即不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的医疗器械”，包括第一类医疗器械和国家规定不需申请《医疗器械经营企业许可证》即可经营的第二类医疗器械）;化妆品及卫生用品批发;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;生物技术转让服务;化妆品及卫生用品零售;化工产品批发（危险化学品除外）;医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）;技术进出口;	2,000,000.00		90.00%	90.00%		-1,729.01		

					货物进出口（专营专控商品除外）；								
长江新纶新材料科技有限公司	控股子公司	上海	新材料产品的研发、生产与销售	100,000,000.00	新型材料、高分子材料、高性能复合材料、功能性薄膜材料、碳类材料领域的技术开发、技术服务和技术转让，新型材料、高分子材料、高性能复合材料、功能性薄膜材料、碳类材料、光电子元器件、显示器件和组件的销售，从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	36,000,000.00		60.00%	60.00%				
深圳市绿能芯科技有限公司	控股孙公司	深圳	制造及服务	5,000,000.00	机电设备、通信器材、电子产品的技术开发、销售及技术服务；其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；经营进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）	5,000,000.00		51.00%	51.00%	是			
绿能芯科技有限公司	控股孙公司	香港	服务业	USD500,000.00	机械设备及电子产品贸易	USD500,000.00		51.00%	51.00%	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海瀚广实业有限	全资子公司	上海	制造及服务	31,000,000.00	加工金属制品，销售五金交电，电讯器材（除专控）、电线电缆、建筑材料、办公家具、计算机软硬件、实验室设备，	138,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

公司			务业		商务咨询, 会展服务 (除举办展览会), 图文制作 (除广告), 经济信息咨询, 从事货物及技术的进出口业务 (涉及行政许可的, 凭许可证经营)。								
深圳市金麒麟环境科技有限公司	控股子公司	深圳	服务业	13,000,000.00	一般经营项目: 净化工程设计及施工; 五金交电、服装百货、建筑材料、装饰材料的销售; 制冷设备的销售及上门安装; 货物及技术进出口。许可经营项目: 空气净化技术设备及系统设计、开发、生产、销售; 衣物清洗服务; 硅材料加工及销售; 防静电服装的生产加工与销售。	33,600,000.00		80.00%	80.00%	是	6,272,459.75		
江天精密制造科技(苏州)有限公司	控股孙公司	苏州	制造业	5,555,500.00	许可经营项目: 无。一般经营项目: 研发、制造加工、销售; 模具、无尘室用精密治具、净化设备、机械产品; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	23,906,250.00		51.00%	51.00%	是	22,308,338.03		

## 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

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

### 1、投资设立控股子公司广州爱慕妮生物科技有限公司

根据公司2014年4月22日第三届董事会第十次会议决议，公司与自然人伍翔先生共同投资设立广州爱慕妮生物科技有限公司（简称“爱慕妮”），公司以现金方式出资900万元，占注册资本的90%，伍翔先生以现金方式出资100万元，占注册资本的10%。爱慕妮于2014年4月成立，公司自2014年4月将爱慕妮纳入合并报表范围。

### 2、投资设立控股子公司长江新纶新材料科技有限公司

根据公司2014年4月28日第三届董事会第十一次会议决议，公司与长江经济联合发展（集团）股份有限公司（简称“长江联合”）共同投资设立长江新纶新材料科技有限公司（简称“长江新纶”），公司以现金方式出资6,000万元，占注册资本的60%，长江联合以现金方式出资4,000万元，占注册资本的40%。长江新纶于2014年5月成立，公司自2014年5月将长江新纶纳入合并报表范围。

## 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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
广州爱慕妮生物科技有限公司	1,829,347.77	-170,652.23
长江新纶新材料科技有限公司	36,000,000.00	0.00

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用  不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用  不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2014年6月30日	2014年1月1日
香港绿能芯公司	1美元 = 6.1710人民币	1美元 = 6.0969人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2014半年度	2013半年度
香港绿能芯公司	1美元 = 6.1521人民币	1美元 = 6.2208人民币

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	801,506.69	--	--	534,672.80
人民币	--	--	780,322.19	--	--	534,672.80
港币	26,644.17	0.79509	21,184.50			
银行存款：	--	--	537,210,528.52	--	--	490,609,439.92
人民币	--	--	509,889,817.05	--	--	482,733,145.32
港币	863,841.30	0.79509	686,831.11	465,518.04	0.81085	407,566.72
美元	4,292,190.27	6.16433	26,458,467.56	1,693,398.37	6.28550	7,292,805.48
欧元	20,886.42	8.39410	175,322.70	18,900.91	8.31760	175,836.21
日元	1,492.00	0.06039	90.10	1,492.00	0.07305	86.19
其他货币资金：	--	--	2,596,445.50	--	--	5,019,195.50
人民币	--	--	2,596,445.50	--	--	5,019,195.50
合计	--	--	540,608,480.71	--	--	496,163,308.22

注：其他货币资金2,596,445.50元为本公司之子公司上海瀚广公司开出的保函保证金。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

适用  不适用

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

适用  不适用

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

适用  不适用

### 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	26,384,281.26	34,408,512.88
商业承兑汇票	10,724,423.49	1,015,598.94
合计	37,108,704.75	35,424,111.82

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

适用  不适用

#### (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

适用  不适用

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
第一名	2014年01月22日	2014年07月22日	1,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2014年01月22日	2014年07月22日	1,000,000.00	银行承兑汇票
第三名	2014年01月22日	2014年07月22日	1,000,000.00	银行承兑汇票
第四名	2014年01月24日	2014年07月24日	1,000,000.00	银行承兑汇票
第五名	2014年01月24日	2014年07月24日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	5,000,000.00	--

### 4、应收股利

适用  不适用

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

适用  不适用

### (2) 逾期利息

适用  不适用

### (3) 应收利息的说明

适用  不适用

## 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
	947,925,047.16	100.00%	70,492,490.59	7.44%	930,425,129.94	100.00%	67,259,920.26	7.23%
组合小计	947,925,047.16	100.00%	70,492,490.59	7.44%	930,425,129.94	100.00%	67,259,920.26	7.23%
合计	947,925,047.16	--	70,492,490.59	--	930,425,129.94	--	67,259,920.26	--

#### 应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	648,865,242.30	68.45%	32,443,262.12	659,287,376.69	70.87%	33,008,939.75
1 至 2 年	245,789,257.71	25.93%	24,578,925.77	224,820,735.05	24.16%	22,482,073.49
2 至 3 年	44,523,158.32	4.70%	8,904,631.66	38,767,228.67	4.17%	7,753,445.77
3 至 4 年	8,327,724.58	0.88%	4,163,862.29	7,012,962.58	0.75%	3,506,481.30
4 至 5 年	89,277.50	0.01%	71,422.00	139,235.02	0.01%	111,388.02
5 年以上	330,386.75	0.03%	330,386.75	397,591.93	0.04%	397,591.93
合计	947,925,047.16	--	70,492,490.59	930,425,129.94	--	67,259,920.26

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## (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
零星货款	货款	2014 年 06 月 15 日	601,451.38	零星货款无法收回	否
合计	--	--	601,451.38	--	--

(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

适用  不适用

(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
第一名	非关联方	115,929,866.30	1 年以内	12.23%
第二名	非关联方	70,940,178.50	2 年以内	7.48%
第三名	非关联方	51,389,686.52	2 年以内	5.42%
第四名	非关联方	31,862,140.00	1 年以内	3.36%
第五名	非关联方	25,760,000.00	1 年以内	2.72%
合计	--	295,881,871.32	--	31.21%

(6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

(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

适用  不适用

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								

	31,091,375.46	100.00%	1,969,077.22	6.33%	24,251,605.04	100.00%	2,055,615.38	8.48%
组合小计	31,091,375.46	100.00%	1,969,077.22	6.33%	24,251,605.04	100.00%	2,055,615.38	8.48%
合计	31,091,375.46	--	1,969,077.22	--	24,251,605.04	--	2,055,615.38	--

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

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	25,942,123.68	83.43%	1,297,106.18	14,089,169.77	58.09%	688,431.02
1 至 2 年	4,146,241.70	13.34%	414,624.17	7,381,290.17	30.44%	738,129.02
2 至 3 年	824,828.13	2.65%	164,965.63	2,551,160.70	10.52%	510,232.14
3 至 4 年	167,214.40	0.54%	83,607.20	217,214.40	0.90%	108,607.20
4 至 5 年	10,967.55	0.04%	8,774.04	12,770.00	0.05%	10,216.00
合计	31,091,375.46	--	1,969,077.22	24,251,605.04	--	2,055,615.38

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

 适用  不适用

## (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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

 适用  不适用

## (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
第一名	非关联方	2,500,000.00	2 年以内	8.04%
第二名	非关联方	2,107,510.37	3 年以内	6.78%
第三名	非关联方	1,393,646.07	1 年以内	4.48%
第四名	非关联方	1,363,003.88	2 年以内	4.38%
第五名	非关联方	680,000.00	1 年以内	2.19%
合计	--	8,044,160.32	--	25.87%

## (7) 其他应收关联方账款情况

 适用  不适用

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

 适用  不适用

## (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

 适用  不适用

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用  不适用

## 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	134,917,033.85	95.65%	101,767,830.56	93.95%
1 至 2 年	2,649,660.18	1.88%	3,077,970.91	2.84%
2 至 3 年	3,484,598.38	2.47%	3,477,515.73	3.21%
合计	141,051,292.41	--	108,323,317.20	--

## (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
第一名	非关联方	14,948,627.73	1 年以内	预付货款
第二名	非关联方	13,006,579.54	1 年以内	预付货款
第三名	非关联方	11,950,610.55	1 年以内	预付货款
第四名	非关联方	8,401,377.60	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	4,530,000.00	1 年以内	预付服务费
合计	--	52,837,195.42	--	--

## (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

适用  不适用

## (4) 预付款项的说明

适用  不适用

## 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	37,663,694.26		37,663,694.26	35,982,393.73		35,982,393.73
在产品	12,604,395.82		12,604,395.82	13,501,914.87		13,501,914.87
库存商品	170,269,604.78		170,269,604.78	180,694,500.58		180,694,500.58
发出商品	36,882,553.11		36,882,553.11	33,154,718.52		33,154,718.52
委托加工物资	5,872,963.97		5,872,963.97	4,331,279.44		4,331,279.44
工程施工	4,520,595.36		4,520,595.36	4,550,301.37		4,550,301.37
低值易耗品	2,339,247.85		2,339,247.85	2,429,240.00		2,429,240.00
劳务成本	1,541,364.23		1,541,364.23	1,484,871.99		1,484,871.99
合计	271,694,419.38		271,694,419.38	276,129,220.50		276,129,220.50

### (2) 存货跌价准备

适用  不适用

### (3) 存货跌价准备情况

适用  不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊销的房租	379,548.54	
合计	379,548.54	

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

适用  不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用  不适用

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

适用  不适用

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用  不适用

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

适用  不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

适用  不适用

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用  不适用

## 13、长期应收款

适用  不适用

## 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							
东莞首道超净技术有限公司	50.00%	50.00%	25,751,417.22	4,905,928.22	20,845,489.00	5,718,944.02	-272,557.29
二、联营企业							
深圳市通新源物业管理有限公司	30.77%	30.77%	76,739,588.83	39,179.47	76,700,409.36	0.00	-371,429.19

## 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
东莞首道超净技术有限公司	权益法	9,244,219.34	10,583,199.35	-136,278.65	10,446,920.70	50.00%	50.00%				
深圳市通新源物业管理有限公司	权益法	24,616,000.00	23,706,416.79	-114,288.76	23,592,128.03	30.77%	30.77%				
合计	--	33,860,219.34	34,289,616.14	-250,567.41	34,039,048.73	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 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
一、账面原值合计	31,486,585.83	6,905,531.50		38,392,117.33
1. 房屋、建筑物	31,486,585.83	6,905,531.50		38,392,117.33
二、累计折旧和累计摊销合计	1,092,410.74	472,298.86		1,564,709.60
1. 房屋、建筑物	1,092,410.74	472,298.86		1,564,709.60
三、投资性房地产账面净值合计	30,394,175.09	6,433,232.64		36,827,407.73
1. 房屋、建筑物	30,394,175.09	6,433,232.64		36,827,407.73
五、投资性房地产账面价值合计	30,394,175.09	6,433,232.64		36,827,407.73
1. 房屋、建筑物	30,394,175.09	6,433,232.64		36,827,407.73

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	472,298.86
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 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：	590,474,837.65	65,079,099.51	8,815,080.07	646,738,857.09
其中：房屋及建筑物	366,443,534.38	52,886,607.47		419,330,141.85
机器设备	162,723,966.90	7,725,851.14	5,904,717.62	164,545,100.42
运输工具	18,270,224.84	2,904,894.99	256,449.45	20,918,670.38

办公设备	16,198,530.02		1,561,745.91		17,760,275.93
净化工程系统	26,838,581.51			2,653,913.00	24,184,668.51
--	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:	85,111,209.55		16,848,677.17	4,156,766.96	97,803,119.76
其中:房屋及建筑物	26,582,448.37		6,067,823.39		32,650,271.76
机器设备	38,657,457.09		6,975,701.69	2,635,722.57	42,997,436.21
运输工具	8,601,603.05		1,564,874.74	178,604.64	9,987,873.15
办公设备	6,578,645.58		1,129,405.68		7,708,051.26
净化工程系统	4,691,055.46		1,110,871.67	1,342,439.75	4,459,487.38
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	505,363,628.10		--		548,935,737.33
其中:房屋及建筑物	339,861,086.01		--		386,679,870.09
机器设备	124,066,509.81		--		121,547,664.21
运输工具	9,668,621.79		--		10,930,797.23
办公设备	9,619,884.44		--		10,052,224.67
净化工程系统	22,147,526.05		--		19,725,181.13
五、固定资产账面价值合计	505,363,628.10		--		548,935,737.33
其中:房屋及建筑物	339,861,086.01		--		386,679,870.09
机器设备	124,066,509.81		--		121,547,664.21
运输工具	9,668,621.79		--		10,930,797.23
办公设备	9,619,884.44		--		10,052,224.67
净化工程系统	22,147,526.05		--		19,725,181.13

本期折旧额 16,848,677.17 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 52,886,607.47 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 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
深圳光明新区厂房建设工程	11,711,901.51		11,711,901.51	11,122,897.95		11,122,897.95
苏州三期厂房	1,386,940.22		1,386,940.22	55,490,125.84		55,490,125.84
天津工业园	159,471,659.03		159,471,659.03	128,781,491.68		128,781,491.68
设备安装工程	211,076.92		211,076.92	1,448,164.10		1,448,164.10
光明研发实验室净化工程	3,832,241.41		3,832,241.41	2,980,229.47		2,980,229.47
苏州研发实验室	3,199,485.00		3,199,485.00			
常州厂房一期工程	2,240,416.32		2,240,416.32			
常州石墨生产车间	6,006.80		6,006.80			
合计	182,059,727.21		182,059,727.21	199,822,909.04		199,822,909.04

## (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
深圳光明新区厂房建设工程	215,847,600.00	11,122,897.95	589,003.56			99.25%	99.25%	11,003,268.69			银行借款	11,711,901.51

苏州三期厂房	58,000,000.00	55,490,125.84	2,193,850.44	56,297,036.06		99.46%	99.46%	6,203,447.47	1,241,813.83	7.46%	银行借款	1,386,940.22
天津工业园	500,000,000.00	128,781,491.68	30,690,167.35			31.89%	45.00%				募集资金	159,471,659.03
合计	773,847,600.00	195,394,515.47	33,473,021.35	56,297,036.06		--	--	17,206,716.16	1,241,813.83	--	--	172,570,500.76

### (3) 在建工程减值准备

适用  不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

适用  不适用

### (5) 在建工程的说明

适用  不适用

## 19、工程物资

适用  不适用

## 20、固定资产清理

适用  不适用

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

适用  不适用

## 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	159,979,203.74	72,763,490.82		232,742,694.56
土地使用权	121,226,386.36	67,808,052.02		189,034,438.38
软件	6,055,836.96	1,096,075.54		7,151,912.50
专利技术	32,468,730.42	3,809,863.26		36,278,593.68
商标	183,850.00	49,500.00		233,350.00
著作权	44,400.00			44,400.00
二、累计摊销合计	15,178,480.21	3,860,797.14		19,039,277.35
土地使用权	5,322,195.15	1,245,194.03		6,567,389.18
软件	1,282,347.80	412,567.32		1,694,915.12
专利技术	8,380,444.40	2,198,595.55		10,579,039.95
商标	183,850.00			183,850.00
著作权	9,642.86	4,440.24		14,083.10
三、无形资产账面净值合计	144,800,723.53	68,902,693.68		213,703,417.21
土地使用权	115,904,191.21	66,562,857.99		182,467,049.20
软件	4,773,489.16	683,508.22		5,456,997.38
专利技术	24,088,286.02	1,611,267.71		25,699,553.73
商标	-	49,500.00		49,500.00
著作权	34,757.14	-4,440.24		30,316.90
土地使用权				
软件				
专利技术				
商标				
著作权				
无形资产账面价值合计	144,800,723.53	68,902,693.68		213,703,417.21
土地使用权	115,904,191.21	66,562,857.99		182,467,049.20
软件	4,773,489.16	683,508.22		5,456,997.38
专利技术	24,088,286.02	1,611,267.71		25,699,553.73
商标	-	49,500.00		49,500.00
著作权	34,757.14	-4,440.24		30,316.90

本期摊销额 3,860,797.14 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	
防辐射薄膜材料	177,191.14				177,191.14
舒适抗疲劳 PVC 工作鞋	1,620,399.11		1,146,202.51	474,196.60	0.00
导电鞋材及其制造方法	412,155.72				412,155.72
防 PM2.5 口罩	1,312,630.11	1,175,464.24		2,488,094.35	0.00
防滑安全鞋	1,355,006.38				1,355,006.38
耐磨无尘擦拭布	1,086,743.70				1,086,743.70
电磁屏蔽用导电涤纶织物的制备项目	50,104.04	1,074,405.57			1,124,509.61
持久的抗静电聚氨酯材料	987,151.41				987,151.41
浅色耐黄变老化聚氨酯底劳保鞋	617,967.11		419,223.11	198,744.00	
一种耐洗的织物抗静电剂	88,000.00	681,159.99			769,159.99
织物屏蔽效率测试设备	147,610.83		147,610.83		
驻极改性 PP 熔喷无纺布项目	619,757.53	385,194.47			1,004,952.00
一种高效防尘口罩及其制作方法	475,618.91	173,209.40		648,828.31	
一种提高无纺布过滤效率的涂覆液和方法及其处理的无纺布	847,607.20	191,837.46			1,039,444.66
96 腔输液盖模具	760,261.57	251,873.84			1,012,135.41
双易折盖模具	687,087.96	294,157.86			981,245.82
易折盖模具	499,376.86	366,755.96			866,132.82
高擦拭性能机织无尘擦拭布		115,830.00			115,830.00
一种水性异氰酸酯交联剂		200,516.58			200,516.58
高透湿、高屏蔽洁净服		598,390.03			598,390.03
洁净室温湿度监控项目		23,716.42			23,716.42
一种低温抗静电剂组合物		90,217.38			90,217.38
一种抗菌纤维		195,914.25			195,914.25

一种洁净室擦拭材料开发		60,741.80			60,741.80
防静电功能薄膜开发		144,903.60			144,903.60
轻质耐磨橡胶改性技术研究		149,614.37			149,614.37
防静电/导电 3D 打印耗材开发		90,664.38			90,664.38
一种触摸屏用保护胶带		51,882.37			51,882.37
一种触摸屏用光学胶带		3,354.70			3,354.70
抗菌防尘口罩		341,302.74			341,302.74
PU 保护膜项目		321,645.00			321,645.00
FPC 用双面胶项目		390,400.79			390,400.79
静电演示装置		278,781.21			278,781.21
高性能环保防静电包装袋		343,175.99			343,175.99
无尘服清洗剂		358,578.80			358,578.80
防静电针织无尘服		421,053.03			421,053.03
一种触摸屏用保护胶带		1,209,879.99			1,209,879.99
一种触摸屏用光学胶带		322,435.50			322,435.50
一种柔性印刷电路板固定用可再剥离型特种双面粘合片		871,458.27			871,458.27
一种耐高温 PU 保护膜		318,852.21			318,852.21
一种抗紫外线保护膜		22,831.50			22,831.50
一种导电粘接剂组合物和导电粘接膜		20,846.15			20,846.15
一种玻璃保护膜		45,453.29			45,453.29
一种制备双面粘合带的方法		58,418.21			58,418.21
一种汽车整车出货用保护膜		39,852.90			39,852.90
一种镜面型保护膜		59,177.44			59,177.44
一种耐酸保护膜胶带		106,891.65			106,891.65
一种遮光反射用双面胶带		39,013.92			39,013.92
一种小型手动贴合台		27,735.10			27,735.10
一种受阻胺类光稳定剂 770 的制备方法		48,050.66			48,050.66
一种用于制备石墨散热片的压延机		77,238.92			77,238.92
合计	11,744,669.58	12,042,877.94	1,713,036.45	3,809,863.26	18,264,647.81

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 45.16%。

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 10.50%。

## 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
非同一控制合并形成的商誉	123,362,091.64			123,362,091.64	
合计	123,362,091.64			123,362,091.64	

## 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
装修费	943,124.78	37,733.00	403,383.84		577,473.94	
会籍费	1,002,531.65		50,126.58		952,405.07	
固定资产贷款托管费	576,139.88		288,070.02		288,069.86	
合计	2,521,796.31	37,733.00	741,580.44		1,817,948.87	--

## 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：		
开办费	12,095,090.19	11,873,323.16
可抵扣亏损	2,633,517.86	2,437,097.38
其他	4,746,511.55	4,746,511.55
小计	19,475,119.60	19,056,932.09
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	67,938,089.33	67,197,563.04
可抵扣亏损	15,814,982.72	15,301,860.96
其他	18,986,046.20	18,986,046.20
合计	102,739,118.25	101,485,470.20

## 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		
无		
可抵扣差异项目		
坏账准备	67,938,089.33	67,197,563.04
小计	67,938,089.33	67,197,563.04

## (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	19,475,119.60	102,739,118.25	19,056,932.09	101,485,470.20

## 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	69,315,535.64	3,747,483.55		601,451.38	72,461,567.81
合计	69,315,535.64	3,747,483.55		601,451.38	72,461,567.81

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

理财产品	1,000,000.00	1,000,000.00
预付账款（工程及设备款）	175,343,638.05	144,272,506.79
合计	176,343,638.05	145,272,506.79

## 29、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	981,000,000.00	732,100,000.00
信用证贴现	63,000,000.00	32,646,128.26
合计	1,052,000,000.00	769,746,128.26

公司抵押借款系本公司子公司江天精密公司用机器设备（机器设备原值23,905,609.92元，净值20,277,420.41元）作抵押向中国农业银行苏州长桥支行借款500万元，向中国银行园区支行借款300万。信用证贴现63,000,000.00元，系本公司在中国招商银行松岗支行开出的信用证，该信用证为信用担保。

### （2）已到期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

## 30、交易性金融负债

适用  不适用

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,998,910.00	35,957,153.31
银行承兑汇票	12,785,832.29	2,316,370.00
合计	18,784,742.29	38,273,523.31

下一会计期间将到期的金额 18,784,742.29 元。

### 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	240,222,131.39	297,536,014.80
1 至 2 年	4,742,620.29	6,746,243.72
2 至 3 年	373,090.53	373,090.53
3 年及以上	138,319.01	278,729.01
合计	245,476,161.22	304,934,078.06

#### (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

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

适用  不适用

### 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	29,388,491.87	44,938,367.67
1 至 2 年	617,079.62	766,038.62
2 至 3 年	99,716.88	101,024.54
3 年以上	23,714.61	29,409.11
合计	30,129,002.98	45,834,839.94

#### (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

适用  不适用

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

适用  不适用

## 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	11,188,947.48	60,896,220.78	60,696,041.58	11,389,126.68
二、职工福利费		1,225,895.32	1,225,895.32	
三、社会保险费	31,810.22	3,093,183.71	3,116,126.98	8,866.95
四、住房公积金	10,959.00	989,012.22	999,971.22	
五、辞退福利	18,082.65	689,498.36	690,590.36	16,990.65
六、其他		639,689.46	639,689.46	
合计	11,249,799.35	67,533,499.85	67,368,314.92	11,414,984.28

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 639,689.46 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 689,498.36 元。

应付职工薪酬预计发放时间安排：公司每月15日发放上月工资。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	27,590,860.61	22,930,458.17
营业税	19,530,694.62	16,284,523.77
企业所得税	2,582,220.42	2,164,280.52
个人所得税	840,643.72	294,408.64
城市维护建设税	1,671,460.53	1,561,594.86
教育费附加	1,235,296.61	1,297,692.89
印花税	620,561.30	647,828.80
堤围防护费		3,029.54
房产税	497,333.42	68,970.68
防洪保安资金		33,273.87

土地使用税	81,416.71	
合计	54,650,487.94	45,286,061.74

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		22,112.81
合计		22,112.81

### 37、应付股利

适用  不适用

### 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	6,887,764.87	6,292,265.90
1 至 2 年	305,770.00	330,750.59
2 至 3 年	2,000.00	2,000.00
合计	7,195,534.87	6,625,016.49

#### (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

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用  不适用

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

 适用  不适用

## 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

 适用  不适用

## (2) 一年内到期的长期借款

 适用  不适用

## (3) 一年内到期的应付债券

 适用  不适用

## (4) 一年内到期的长期应付款

 适用  不适用

## 41、其他流动负债

 适用  不适用

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	69,000,000.00	69,000,000.00
抵押借款	96,607,550.00	141,607,550.00

合计	165,607,550.00	210,607,550.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

抵押借款：

A、2011年5月5日本公司子公司苏州新纶公司以其苏州工业园区唯亭西区娄中路北23059号工业用地苏工园国用（2008）第02047号（土地使用权原值9,742,628.00元，账面价值8,504,434.48元）；苏州工业园区唯亭西区娄中路北23059号固定资产及在建工程（固定资产原值65,737,0200.16元，净值65,415,260.16元）作抵押与中国建设银行深圳市中心区支行申请壹亿元整范围内借款，借款期限为2011年5月5日至2015年6月15号，借款合同号：借2011固0250福田R，截至2014年6月30日苏州新纶公司长期借款余额21,607,550.00元。

B、2010年6月10日本公司以其深圳市宝安区（光明新区）公明办事处塘明公路南侧“深房地字第5000357584”（土地使用权原值10,333,526.80元，账面价值9,196,839.10元）作抵押，与中国工商银行南山支行签订最高额抵押合同（合同编号40000203-2010年南山（抵）字0053号），最高额一亿两千万整，并在2010年6月30号签订长期借款合同（合同编号40000203-2010年（南山）字0062号），借款期限为5年，截至2014年6月30日本公司长期借款余额75,000,000.00元。

质押借款：

2013年8月本公司以持有上海瀚广公司100%股权作质押，与中国银行深圳高新北支行签订2013圳中银高司质字第0062号质押合同，并于2013年7月31日签订借款合同（合同编号：2013圳中银高司借字第0062号），借款期限3年，截至2014年6月30日该借款余额69,000,000.00元。

## （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
中国银行深圳高新北支行	2013年08月09日	2016年08月08日	人民币元	6.60%		69,000,000.00		69,000,000.00
工商银行南山支行	2010年12月21日	2015年06月22日	人民币元	6.21%		15,000,000.00		20,000,000.00
工商银行南山支行	2011年01月01日	2015年06月22日	人民币元	6.21%		11,290,000.00		16,290,000.00

工商银行南山支行	2012年03月22日	2015年06月22日	人民币元	6.21%		14,960,000.00		14,960,000.00
中国建设银行深圳中心区支行	2013年11月04日	2015年06月15日	人民币元	7.20%		11,997,000.00		11,997,000.00
合计	--	--	--	--	--	122,247,000.00	--	132,247,000.00

#### 43、应付债券

适用  不适用

#### 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
仲信国际租赁有限公司	36个月	4,600,000.00	7.37%	99,646.13	4,500,353.87	信用

##### (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
仲信国际租赁有限公司		4,500,353.87		
合计		4,500,353.87		

2014年6月26日公司总裁办公会审议通过了《关于控股孙公司〈江天精密制造科技（苏州）有限公司〉融资租赁的事宜》。同意江天精密与仲信国际租赁有限公司（以下简称“仲信租赁”）进行融资租赁业务，将江天精密部分非关键机器设备出售并租回，在租赁期内向仲信租赁公司按期支付租金后，再将设备所有权转移回公司。本次融资租赁金额为460万元人民币，租赁期限为三年，融资租赁综合利率为7.37%，租赁手续费为11.04万元，担保方式为信用保证，截至2014年6月30日，长期应付款余额为4,500,353.87元。

## 45、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

## 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
递延收益	55,279,749.58	55,957,472.19
合计	55,279,749.58	55,957,472.19

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高分子防静电导电材料产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
液晶配向摩擦布技改项目	1,100,000.00				1,100,000.00	与资产相关
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业技术中心建设项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
天津工业园软土地基整改补贴	45,557,472.19		677,722.61		44,879,749.58	与资产相关
超净纤维抹布研发项目专项资助资金	1,300,000.00				1,300,000.00	与资产相关
合计	55,957,472.19		677,722.61		55,279,749.58	--

## 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	373,440,000.00						373,440,000.00

截至2014年6月30日公司控股股东及高管对其持有股份进行了质押，共质押9,200万股，占公司总股份数24.64%。其中限售股11,028万股（质押给中国对外经济贸易信托有限公司3,000万股，上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行1,200万股，招商证券股份有限公司2,500万

股，安信证券股份有限公司2,500万股）；非限售股1,300股（司法冻结1,300股）。

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 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）	784,320,339.14			784,320,339.14
合计	784,320,339.14			784,320,339.14

#### 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	33,387,541.89			33,387,541.89
合计	33,387,541.89			33,387,541.89

#### 52、一般风险准备

适用  不适用

#### 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	291,846,854.24	--
调整后年初未分配利润	291,846,854.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,359,321.89	--
应付普通股股利	18,672,000.00	

期末未分配利润	343,534,176.13	--
---------	----------------	----

2014年5月6日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司 2013年度利润分配预案的议案》。公司2013年度权益分配方案为：以公司2013年12月31日总股本373,440,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金红利18,672,000元，本次利润分配后，尚未分配的利润185,911,877.06元结转以后年度分配；不送红股，不以公积金转增股本，该方案已于2014年7月2日实施。

## 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	699,062,501.30	597,640,959.03
其他业务收入	2,645,970.29	0.00
营业成本	468,792,054.89	423,212,308.04

### (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
净化产品销售	316,943,852.63	222,181,296.80	296,006,141.49	216,631,637.03
净化工程	275,804,595.29	172,037,655.68	237,683,916.97	164,393,761.64
清洗服务	47,254,664.68	31,026,539.69	41,829,056.38	25,478,280.45
智控设备	59,059,388.70	41,551,846.11	22,121,844.19	16,708,628.92
合计	699,062,501.30	466,797,338.28	597,640,959.03	423,212,308.04

### (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
无尘室人体装备	168,206,775.23	119,188,441.58	164,908,603.17	118,008,358.00
无尘室耗品	117,159,077.44	81,162,983.85	112,241,931.11	83,565,191.11

其他产品	31,577,999.96	21,829,871.37	18,855,607.21	15,058,087.92
净化工程	275,804,595.29	172,037,655.68	237,683,916.97	164,393,761.64
清洗服务	47,254,664.68	31,026,539.69	41,829,056.38	25,478,280.45
智控设备	59,059,388.70	41,551,846.11	22,121,844.19	16,708,628.92
合计	699,062,501.30	466,797,338.28	597,640,959.03	423,212,308.04

#### (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
内销	647,307,627.24	429,138,227.68	510,971,892.57	357,595,679.47
外销	51,754,874.06	37,659,110.60	86,669,066.46	65,616,628.57
合计	699,062,501.30	466,797,338.28	597,640,959.03	423,212,308.04

#### (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
第一名	31,862,140.00	4.54%
第二名	23,750,351.50	3.38%
第三名	22,017,094.02	3.14%
第四名	20,001,949.99	2.85%
第五名	19,479,757.86	2.78%
合计	117,111,293.37	16.69%

#### 55、合同项目收入

适用  不适用

#### 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	6,901,916.66	6,298,870.03	5%、3%
城市维护建设税	830,332.81	790,145.14	应纳营业税及增值税的 1%、5%、7%

教育费附加	674,039.31	482,152.43	应纳营业税及增值税的 3%、1%
堤围费	25,207.82	56,584.88	收入总额的 0.01%
其他	283,913.49	130,597.00	5%、3%
合计	8,715,410.09	7,758,349.48	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,021,638.15	16,800,843.15
运输费	4,297,167.45	4,047,900.30
业务招待费	2,917,111.42	2,648,842.74
租赁费	2,169,219.95	1,390,996.78
差旅费	3,240,143.73	2,344,441.19
展览费	647,621.55	1,578,742.07
汽车费	1,483,792.49	2,004,041.27
折旧费	1,870,588.85	1,000,592.24
水电费	459,523.05	638,513.20
通讯费	489,253.99	345,411.32
办公费	548,452.74	492,474.43
广告费	648,761.77	154,268.15
进出口费用	709,690.10	183,388.99
长期待摊费用摊销	3,157.98	160,469.91
机物料消耗	370,456.31	337,338.82
售后维修	2,814,487.50	922,047.09
物业管理费	184,701.95	
其他	107,812.58	84,566.52
合计	44,983,581.56	35,134,878.17

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,547,446.52	11,131,406.80
研发费	16,334,531.55	8,639,599.68

无形资产摊销	1,989,841.56	881,255.96
审计评估咨询费	2,849,467.42	2,619,521.25
折旧费	3,024,180.61	2,519,010.14
差旅费	1,687,995.17	1,203,152.38
办公费	3,646,722.84	1,309,618.29
业务招待费	1,103,727.82	364,827.72
汽车费	1,770,823.14	682,281.79
水电费	802,179.06	640,673.38
租赁费	1,579,654.63	887,911.21
长期待摊费用摊销	50,126.58	50,126.58
会议费	524,317.40	92,413.44
通讯费	492,802.46	390,683.10
房产税	795,388.09	315,280.80
城镇土地使用税	344,317.97	420,634.39
印花费	217,434.67	360,259.21
保险费	121,958.11	226,130.13
修理费	370,201.28	15,999.78
物业管理费	522,508.28	
其他	291,396.19	397,576.79
合计	56,067,021.35	33,148,362.82

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,020,657.84	18,404,382.23
减：利息收入	2,897,442.21	548,247.61
汇兑损益	-1,023,058.09	-543,566.01
银行手续费及其他	1,664,569.51	856,982.62
合计	31,764,727.05	18,169,551.23

## 60、公允价值变动收益

适用  不适用

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-250,567.41	30,080.01
合计	-250,567.41	30,080.01

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用  不适用

### (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
东莞首道超净技术有限公司	-136,278.65	121,869.34	净利润的减少
深圳市通新源物业管理有限公司	-114,288.76	-91,789.33	净利润的减少
合计	-250,567.41	30,080.01	--

## 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	3,747,483.55	3,861,023.37
合计	3,747,483.55	3,861,023.37

## 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
政府补助	1,449,053.25	984,221.00	
其他	549,407.13	200,989.73	

合计	1,998,460.38	1,185,210.73	
----	--------------	--------------	--

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
奉贤区财政扶持资金	333,300.00		与收益相关	是
自主创新专项资金	200,000.00		与收益相关	是
2013 下半年展会补贴	100,000.00		与收益相关	是
高新技术产品奖励	60,000.00		与收益相关	是
中小企业国标补贴款	52,300.00		与收益相关	是
专利资助费	13,000.00		与收益相关	是
社保补贴	8,607.64		与收益相关	是
征地补贴	4,123.00	2,211.00	与收益相关	是
天津工业园软地基补贴收入	677,722.61	494,860.00	与资产相关	是
企业国内市场开拓项目资助		117,150.00	与收益相关	是
2011 年度深圳市支持骨干企业加快发展财政奖励		370,000.00	与收益相关	是
合计	1,449,053.25	984,221.00	--	--

## 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	4,327,754.36	39,143.10	4,327,754.36
其中：固定资产处置损失	4,327,754.36	39,143.10	4,327,754.36
罚款及滞纳金	37,700.00	4,048.39	37,700.00
其他	720,417.11	516,155.98	720,417.11
合计	5,085,871.47	559,347.47	5,085,871.47

本期固定资产处置损失主要系西安洁净易处置固定资产损失。

## 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	12,184,660.02	17,840,588.02
递延所得税调整	-196,420.48	-6,870,353.12
合计	11,988,239.54	10,970,234.90

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	70,359,321.89	66,663,349.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-2,265,777.70	473,783.67
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	72,625,099.59	66,189,565.52
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	373,440,000.00	292,800,000.00
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		80,640,000.00
增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		3
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	373,440,000.00	333,120,000.00
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	$X2=S+X1$	373,440,000.00	333,120,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.1884	0.2001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.1945	0.1987
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.1884	0.2001
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.1945	0.1987

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	53,919.45	90,220.02
小计	53,919.45	90,220.02
合计	53,919.45	90,220.02

## 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
政府补贴收入	771,330.64
利息收入	2,897,442.21
合计	3,668,772.85

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研发费	16,334,531.55
差旅费	4,928,138.90
运输费	4,297,167.45
业务招待费	4,020,839.24
办公费	3,675,635.40
租赁费	3,748,874.58
展览费	1,087,423.20
银行手续费	1,664,569.51
通讯费	492,802.46
汽车费	3,254,615.63
广告费	648,761.77
审计评估咨询费	2,849,467.42
水电费	1,362,377.41

保险费	121,958.11
进出口费用	709,690.10
检测费	122,510.51
董事会会费	313,365.40
会议费	210,952.00
物业管理费	707,210.23
售后维修	3,184,688.78
机物料消耗	141,154.06
合计	53,876,733.71

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

 适用  不适用

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用  不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金、担保费、评审费等	100,000.00
合计	100,000.00

## 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	72,311,975.06	66,042,194.29
加：资产减值准备	1,954,382.18	-621,154.90

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,747,483.55	3,861,023.37
无形资产摊销	12,691,910.21	12,906,344.35
长期待摊费用摊销	3,860,797.14	1,847,627.03
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）	741,580.44	825,137.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,327,754.36	36,562.50
财务费用（收益以“-”号填列）	30,100,157.54	18,169,551.23
投资损失（收益以“-”号填列）	250,567.41	-30,080.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-418,187.51	-6,852,252.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,434,801.12	-49,749,112.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,618,486.26	-71,552,259.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,851,443.28	-16,842,158.95
其他	2,422,750.00	621,154.90
经营活动产生的现金流量净额	55,658,928.52	-41,337,423.15
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	538,012,035.21	457,671,186.46
减：现金的期初余额	491,144,112.72	163,757,808.03
现金及现金等价物净增加额	46,867,922.49	293,913,378.43

## （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

适用  不适用

## （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	538,012,035.21	491,144,112.72
其中：库存现金	801,506.69	534,672.80
可随时用于支付的银行存款	537,210,528.52	490,609,439.92
三、期末现金及现金等价物余额	538,012,035.21	491,144,112.72

## 70、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用  不适用

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
侯毅	控股股东					118,000,000.00	31.60%	31.60%		

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新纶科技（常州）有限公司	控股子公司	有限责任	常州市	侯毅	新型材料及其衍生产品的研发、生产与销售	150,000,000	100.00%	100.00%	08695570-4
上海瀚广实业有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	侯海峰	实验室一体化解决方案	31,000,000	100.00%	100.00%	74650824-9
苏州新纶超净技术有限公司	控股子公司	有限责任	苏州市	侯毅	净化产品的生产、销售、净化工程设计及施工、超净清洗	225,279,235	100.00%	100.00%	66898453-X
深圳市亿芯智控科技有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	孙文峰	控制系统的开发与销售	40,000,000	51.00%	51.00%	56572501-7
深圳市绿能芯科技有限	控股子公司	有限责任	深圳市	姚申杰	控制系统的开发与销售	5,000,000	51.00%	51.00%	56708268-4

公司									
绿能芯科技 有限公司	控股子公司	有限责任	香港	孙文峰	机电设备及电 子产品的销售	500,000(USD)	51.00%	51.00%	
大连洁净易 超净技术有 限公司	控股子公司	有限责任	大连市	张原	清洗服务	10,000,000	100.00%	100.00%	56550497-8
厦门洁净易 超净技术有 限公司	控股子公司	有限责任	厦门市	张原	清洗服务	10,000,000	100.00%	100.00%	56281484-X
西安洁净易 超净技术有 限公司	控股子公司	有限责任	西安市	张原	清洗服务	10,000,000	100.00%	100.00%	56600902-0
北京洁净易 超净技术有 限公司	控股子公司	有限责任	北京市	张原	清洗服务	10,000,000	100.00%	100.00%	55858700-7
成都洁净易 超净技术有 限公司	控股子公司	有限责任	成都市	张原	清洗服务	10,000,000	100.00%	100.00%	56446777-3
合肥洁易超 净技术有限 公司	控股子公司	有限责任	合肥市	张原	清洗服务	10,000,000	100.00%	100.00%	56344185-4
香港洁易实 业有限公司	控股子公司	有限责任	香港	张原	净化产品贸易	1,000,000 (USD)	100.00%	100.00%	
天津新纶科 技有限公司	控股子公司	有限责任	天津	侯毅	净化产品的生 产、销售、净化 工程设计及施 工、超净清洗	250,000,000	100.00%	100.00%	59290427-2
深圳市金麒 麟环境科技 有限公司	控股子公司	有限责任	深圳	张原	净化产品的生 产、销售、净化 工程设计及施 工、超净清洗	13,000,000	80.00%	80.00%	77879603-8
江天精密科 技(苏州) 有限公司	控股子公司	有限责任	苏州	翁铁建	净化设备的生 产与销售	5,555,500	51.00%	51.00%	55927528-3
广州爱慕妮 生物科技有 限公司	控股子公司	有限责任	广州	谢兵	日化护理产品 生产与销售	1000,000	90.00%	90.00%	30450511-2
长江新纶新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责任	上海	侯毅	新材料产品的 研发、生产与销 售	100,000,000	60.00%	60.00%	30141848-6

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
东莞首道超净技术有限公司	中外合资	东莞	劳锦泉	服务业	2,600,000 (USD)	50.00%	50.00%	无	66501119-3
深圳市通新源物业管理有限公司	有限责任	深圳	曾胜强	物业管理	80,000,000	30.77%	30.77%	无	55715812-0
二、联营企业									

### 4、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
侯毅	控股股东、董事长	
张原	副董事长、总裁、核心技术人员	
庄裕红	董事、副总裁	
张强	董事	
杨利	副总裁、董事会秘书	
崔山金	财务总监	
范超	监事会主席	
张冬红	监事	
刘志雄	监事	
张天成	独立董事	
宁钟	独立董事	
牛秋芳	独立董事	
深圳茂硕新能源技术研究院有限公司	公司已离任的独立董事张新明任其母公司深圳茂硕电源科技股份有限公司独立董事	67297205-6
刘晓渔	离任董事/副总裁	

### 5、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
东莞首道超净技术有限公司	清洗劳务	按市场价格定价	1,244,475.31	4.01%	425,706.73	1.67%

## 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
东莞首道超净技术有限公司	销售商品	按市场价格定价	242,858.42	0.08%	580,780.41	0.20%

## (2) 关联托管/承包情况

 适用  不适用

## (3) 关联租赁情况

 适用  不适用

## (4) 关联担保情况

 适用  不适用

## (5) 关联方资金拆借

 适用  不适用

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

 适用  不适用

## (7) 其他关联交易

 适用  不适用

## 6、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	东莞首道超净技术有限公司	62,013.63	3,100.68		

应收账款	深圳茂硕新能源技术研究院有限公司			480,412.00	48,041.20
------	------------------	--	--	------------	-----------

## 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	东莞首道超净技术有限公司	512,280.19	165,892.98
预收账款	东莞首道超净技术有限公司	39,600.00	

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

 适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 4、以股份支付服务情况

 适用  不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

 适用  不适用

## 十一、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

 适用  不适用

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

 适用  不适用

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

适用  不适用

### 2、前期承诺履行情况

前期的承诺事项正常履行。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用  不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用  不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、企业合并

适用  不适用

### 4、租赁

适用  不适用

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

## 6、其他

适用  不适用

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
	694,788,462.34	99.33%	55,806,070.00	8.03%	725,679,261.48	99.68%	55,220,084.41	7.61%
组合小计	694,788,462.34	99.33%	55,806,070.00	8.03%	725,679,261.48	99.68%	55,220,084.41	7.61%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	4,697,732.13	0.67%			2,300,717.72	0.32%		
合计	699,486,194.47	--	55,806,070.00	--	727,979,979.20	--	55,220,084.41	--

## 应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

## 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

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：	--	--	--	--	--	--
	415,466,610.42	59.80%	20,773,330.52	476,564,182.00	65.68%	23,828,209.10
1 年以内小计	415,466,610.42	59.80%	20,773,330.52	476,564,182.00	65.68%	23,828,209.10
1 至 2 年	233,343,815.15	33.58%	23,334,381.52	205,720,088.90	28.35%	20,572,008.88
2 至 3 年	38,275,456.82	5.51%	7,655,091.36	36,972,431.13	5.09%	7,394,486.23
3 至 4 年	7,282,915.70	1.05%	3,641,457.85	5,955,970.10	0.82%	2,977,985.05
4 至 5 年	89,277.50	0.01%	71,422.00	95,971.02	0.01%	76,776.82
5 年以上	330,386.75	0.05%	330,386.75	370,618.33	0.05%	370,618.33
合计	694,788,462.34	--	55,806,070.00	725,679,261.48	--	55,220,084.41

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收子孙公司组合不计提坏账准备的应收账款	4,697,732.13		0.00%	
合计	4,697,732.13		--	--

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

适用  不适用

## (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
零星货款	货款	2014 年 06 月 15 日	490,688.26	零星货款无法收回	否
合计	--	--	490,688.26	--	--

## 应收账款核销说明

 适用  不适用

## (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

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

 适用  不适用

## (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
第一名	非关联方	115,929,866.30	1 年以内	16.57%
第二名	非关联方	65,726,606.31	2 年以内	9.40%
第三名	非关联方	51,389,686.52	2 年以内	7.35%
第四名	非关联方	31,862,140.00	1 年以内	4.56%
第五名	非关联方	25,760,000.00	1 年以内	3.68%
合计	--	290,668,299.13	--	41.56%

## (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
天津新纶科技有限公司	全资子公司	4,200,000.00	0.60%
深圳市金麒麟环境科技有限公司	控股子公司	484,288.31	0.07%

合肥洁易超净技术有限公司	全资子公司	11,517.00	
厦门洁净易超净技术有限公司	全资子公司	1,185.64	
成都洁净易超净技术有限公司	全资子公司	430.38	
深圳亿芯智控科技有限公司	控股子公司	310.80	
合计	--	4,697,732.13	0.67%

## 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								
	11,911,924.36	7.06%	847,107.88	7.11%	10,965,338.72	14.31%	909,781.73	8.30%
组合小计	11,911,924.36	7.06%	847,107.88	7.11%	10,965,338.72	14.31%	909,781.73	8.30%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	156,861,961.11	92.94%			65,684,838.12	85.69%		
合计	168,773,885.47	--	847,107.88	--	76,650,176.84	--	909,781.73	--

#### 其他应收款种类的说明

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为30万元。

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

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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：	--	--	--	--	--	--	--	
	8,334,158.45	69.96%	416,707.92	8,825,399.46	80.48%	441,269.97		
1年以内小计	8,334,158.45	69.96%	416,707.92	8,825,399.46	80.48%	441,269.97		

1至2年	3,253,680.78	27.31%	325,368.08	157,724.11	1.44%	15,772.41
2至3年	201,003.18	1.69%	40,200.64	1,807,330.75	16.48%	361,466.15
3至4年	112,114.40	0.94%	56,057.20	162,114.40	1.48%	81,057.20
4至5年	10,967.55	0.09%	8,774.04	12,770.00	0.12%	10,216.00
合计	11,911,924.36	--	847,107.88	10,965,338.72	--	909,781.73

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

适用  不适用

#### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

#### (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

适用  不适用

#### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

#### (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
第一名	全资子公司	69,924,510.52	1 年以内	41.43%
第二名	全资子公司	45,220,000.00	1 年以内	26.79%

第三名	控股孙公司	24,000,000.00	1 年以内	14.22%
第四名	控股孙公司	8,600,000.00	1 年以内	5.10%
第五名	全资子公司	4,292,439.44	1 年以内	2.54%
合计	--	152,036,949.96	--	90.08%

### (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
苏州新纶超净技术有限公司	全资子公司	69,924,510.52	41.43%
新纶科技（常州）有限公司	全资子公司	45,220,000.00	26.79%
江天精密制造科技（苏州）有限公司	控股孙公司	24,000,000.00	14.22%
深圳市绿能芯科技有限公司	控股孙公司	8,600,000.00	5.10%
大连洁净易超净技术有限公司	全资子公司	4,292,439.44	2.54%
深圳市金麒麟环境科技有限公司	全资子公司	2,249,635.19	1.33%
北京洁净易超净技术有限公司	全资子公司	1,443,973.11	0.86%
厦门洁净易超净技术有限公司	全资子公司	509,550.00	0.30%
西安洁易超净技术有限公司	全资子公司	383,237.06	0.23%
深圳亿芯智控科技有限公司	控股子公司	155,595.79	0.09%
广州爱慕妮生物科技有限公司	控股子公司	83,020.00	0.05%
合计	--	156,861,961.11	92.94%

### 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
东莞首道超净技术有限公司	权益法	9,244,219.34	10,583,199.35	-136,278.65	10,446,920.70	50.00%	50.00%				
深圳市通新源物业管理有限公司	权益法	24,616,000.00	23,706,416.79	-114,288.76	23,592,128.03	30.77%	30.77%				
苏州新纶超	成本	225,142,1	225,142,1	0.00	225,142,1	100.00%	100.00%				

净技术有限公司	法	100.00	32.72		32.72						
深圳市亿芯智控科技有限公司	成本法	20,400,000.00	20,400,000.00	0.00	20,400,000.00	51.00%	51.00%				
大连洁净易超净技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
厦门洁净易超净技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
西安洁净易超净技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京洁净易超净技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
成都洁净易超净技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
合肥洁易超净技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	100.00%	100.00%				
香港洁易实业有限公司	成本法	6,439,532.00	6,439,532.00	0.00	6,439,532.00	100.00%	100.00%				
天津新纶科技有限公司	成本法	524,701,300.00	524,701,296.21	0.00	524,701,296.21	100.00%	100.00%				
深圳市金麒麟环境科技有限公司	成本法	33,600,000.00	33,600,000.00	0.00	33,600,000.00	80.00%	80.00%				
新纶科技（常州）有限公司	成本法	150,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海瀚广实业有限公司	成本法	138,000,000.00	138,000,000.00	0.00	138,000,000.00	100.00%	100.00%				
广州爱慕妮生物科技有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	90.00%	90.00%				
长江新纶新材料科技有限公司	成本法	36,000,000.00		36,000,000.00	36,000,000.00	100.00%	100.00%				

合计	--	1,230,143,151.34	1,092,572,577.07	137,749,432.59	1,230,322,009.66	--	--	--			
----	----	------------------	------------------	----------------	------------------	----	----	----	--	--	--

#### 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	434,787,343.29	413,414,439.76
其他业务收入	1,081,189.85	349,050.00
合计	435,868,533.14	413,763,489.76
营业成本	297,916,552.93	302,323,620.35

##### (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
净化产品销售	212,200,875.17	156,274,055.35	189,522,559.36	146,620,556.21
净化工程	218,389,406.87	137,940,062.01	218,121,175.09	151,739,728.93
清洗服务	4,197,061.25	2,916,316.42	5,770,705.31	3,765,385.21
合计	434,787,343.29	297,130,433.78	413,414,439.76	302,125,670.35

##### (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
无尘室人体装备	120,163,228.55	88,515,583.94	118,853,347.55	90,443,786.85
无尘室耗品	60,459,646.66	45,928,600.04	59,274,163.39	46,732,553.23
其他	31,577,999.96	21,829,871.37	11,395,048.42	9,444,216.13
净化工程	218,389,406.87	137,940,062.01	218,121,175.09	151,739,728.93
清洗服务	4,197,061.25	2,916,316.42	5,770,705.31	3,765,385.21
合计	434,787,343.29	297,130,433.78	413,414,439.76	302,125,670.35

## (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
内销	424,826,679.92	289,571,955.23	402,706,474.96	294,023,738.36
外销	9,960,663.37	7,558,478.55	10,707,964.80	8,101,931.99
合计	434,787,343.29	297,130,433.78	413,414,439.76	302,125,670.35

## (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
第一名	31,862,140.00	7.31%
第二名	23,750,351.50	5.45%
第三名	22,017,094.02	5.05%
第四名	19,479,757.86	4.47%
第五名	18,666,666.67	4.28%
合计	115,776,010.05	26.56%

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-250,567.41	30,080.01
合计	-250,567.41	30,080.01

## (2) 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
东莞首道超净技术有限公司	-136,278.65	121,869.34	
深圳市通新源物业管理有限公司	-114,288.76	-91,789.33	
合计	-250,567.41	30,080.01	--

## 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	46,035,900.45	45,060,195.80
加：资产减值准备	523,311.74	120,669.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,728,745.27	2,552,342.94
无形资产摊销	1,533,988.49	1,368,480.47
长期待摊费用摊销	551,434.17	747,066.51
财务费用（收益以“-”号填列）	26,451,744.29	12,965,675.80
投资损失（收益以“-”号填列）	250,567.41	-30,080.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-18,100.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,932,996.94	-18,337,153.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,093,460.45	-34,269,944.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,035,110.23	-57,734,456.50
经营活动产生的现金流量净额	1,880,118.08	-47,575,304.16
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	145,258,230.08	61,924,155.78
减：现金的期初余额	132,080,688.16	134,957,939.74
现金及现金等价物净增加额	13,177,541.92	-73,033,783.96

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## 十六、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）	-4,327,754.36	
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	1,449,423.25	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,079.98	
减：所得税影响额	-879,021.55	
少数股东权益影响额（税后）	57,388.16	
合计	-2,265,777.70	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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	70,359,321.89	66,663,349.19	1,534,376,845.21	1,482,635,603.87
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	70,359,321.89	66,663,349.19	1,534,376,845.21	1,482,635,603.87
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

适用  不适用

## 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	4.66%	0.1884	0.1884
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81%	0.1945	0.1945

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	变动金额（元）	变动比例	增减变动原因
预付款项	32,727,975.21	30.21%	主要系预付材料款、设备款增加所致
其他应收款	6,926,308.58	31.21%	主要系本期支付净化工程投标保证金及运营备用金增加所致
无形资产	68,902,693.68	47.58%	主要系常州新纶购买土地所致
开发支出	6,519,978.23	55.51%	主要系本期新增研发投入所致
短期借款	282,253,871.74	36.67%	主要系公司业务规模扩张所需流动资金增加所致
应付票据	-19,488,781.02	-50.92%	主要系票据到期所致
预收款项	-15,705,836.96	-34.27%	主要系部分预收款项交易完成所致
营业收入	104,067,512.56	17.41%	主要系各主营业务收入增长所致
营业成本	45,579,746.85	10.77%	主要系随收入同比增长所致
销售费用	9,848,703.39	28.03%	主要系运营规模的扩大导致职工薪酬增加所致
管理费用	22,918,658.53	69.14%	主要系本期研发投入及职工薪酬增加所致
财务费用	13,595,175.82	74.82%	主要系借款增加融资费用增加所致
营业外收入	813,249.65	68.62%	主要系本期政府补助增加所致
营业外支出	4,526,524.00	809.25%	主要系子公司西安洁易处置长期资产损失所致
投资收益	-280,647.42	-933.00%	主要系合营公司本期收入减少所致
研发投入	14,748,982.45	123.78%	主要系本期加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	96,996,351.67	234.65%	主要系本期销售商品、收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	28,877,864.14	10.18%	主要系本期增加天津产业园及常州产业园固定资产投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-372,431,154.07	-60.22%	主要系上期非公开发行股票所致
现金及现金等价物净增加额	-247,045,455.94	-84.05%	主要系上期非公开发行及本期购建长期资产增加所致

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、备查文件备置地点：公司董事会秘书处。