

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2014 年半年度报告



2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李水波、主管会计工作负责人申安韵及会计机构负责人(会计主管人员)易先付声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	26
第五节 股份变动及股东情况.....	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、新莱应材	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司
宝莱科技	指	宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司
蚌埠雷诺	指	蚌埠雷诺真空技术有限公司
台湾新莱	指	新莱应材科技有限公司
NP	指	NEW PROPECT INTERNATIONAL LTD
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会、董事会、监事会	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
保荐机构、长江证券	指	长江证券承销保荐有限公司
控股股东、实际控制人	指	李水波和申安韵夫妇
制程	指	又称过程（Process），通常包括产品制造的整个流程，涉及到人员、设备、物料、环境、检测等要素。
制程污染控制	指	在半导体、微电子、生物医药等产品的制造过程中，由于人员、设备、环境中气态分子和固体微粒等微污染因子的存在，影响到产品的品质和设备组件的性能，须对微污染因子进行控制的一种综合性技术。
应用材料	指	应用材料（Applied Materials）系相对于原材料（Raw Materials）而言，是指通过对原材料（Raw Materials）（如高纯度金属材料）进行一系列深度加工处理后具有特定功能的设备组件。国际上通常将电子洁净、生物医药等产业的制程设备及组件统称为应用材料。
流体	指	气体和液体的总称。
电子洁净	指	以光伏、光电显示和半导体等为代表，需要进行制程污染控制的新兴产业。
生物医药	指	包括以生物科技为主导的生物制药和普通化学制药两大子领域。
光伏	指	射线能量的直接转换，在实际应用中通常指太阳能向电能的转换，即太阳能光伏。
洁净度	指	产品内部洁净和外部洁净的综合，包括产品材质内部组成的纯度、杂质水平和外部表面粗糙度（Ra）等指标。
真空	指	小于一个标准大气压的气体空间，根据气压的大小可分为超高真空、高真空、中真空和低真空。

管件	指	将管子连接成管路的组件，包括弯头（肘管）、三通、四通和大小头（异径管）等。
法兰	指	在两个平面的周边使用螺栓连接且同时封闭的盘状连接零件，主要用于管路的连接。
腔体、真空室	指	内部可用于获得真空状态的空间装置。
泵	指	用于输送流体或使流体增压的机械装置。
阀门	指	在流体系统中，用来控制流体的方向、压力、流量的装置。
管道	指	用于输送气体、液体或带固体颗粒流体的装置。
压力容器	指	工业生产中具有特定的功能并承受一定压力的设备，包括贮运容器、反应容器、换热容器和分离容器等。
报告期、上年同期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日、2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	新莱应材	股票代码	300260
公司的中文名称	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新莱应材		
公司的外文名称（如有）	KUNSHAN KINGLAI HYGIENIC MATERIALS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGLAI MATERIALS		
公司的法定代表人	李水波		
注册地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号		
注册地址的邮政编码	215331		
办公地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号		
办公地址的邮政编码	215331		
公司国际互联网网址	http://www.kinglai.com.cn		
电子信箱	lucy@kinglai.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭红飞	朱孟勇
联系地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号
电话	0512-57871991	0512-57871991
传真	0512-57871472	0512-57871472
电子信箱	lucy@kinglai.com.cn	zhumengyong@kinglai.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	206,414,502.57	234,413,117.50	234,413,117.50	-11.94%
归属于上市公司普通股股东的净利润 （元）	6,756,814.05	10,126,481.50	10,126,481.50	-33.28%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经 常性损益后的净利润（元）	6,595,223.84	10,039,260.69	10,039,260.69	-34.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-988,902.44	-13,236,840.28	-13,236,840.28	92.53%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.0099	-0.1323	-0.1323	92.53%
基本每股收益（元/股）	0.068	0.101	0.101	-32.67%
稀释每股收益（元/股）	0.068	0.101	0.101	-32.67%
加权平均净资产收益率	1.06%	1.63%	1.63%	-0.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率	1.03%	1.62%	1.62%	-0.59%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	951,339,111.99	898,630,731.33	898,630,731.33	5.87%
归属于上市公司普通股股东的所有者权 益（元）	643,591,271.46	637,169,542.53	637,169,542.53	1.01%
归属于上市公司普通股股东的每股净资 产（元/股）	6.4327	6.3685	6.3685	1.01%

五、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）	54,619.02	
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）	197,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,412.89	
减：所得税影响额	28,515.92	
合计	161,590.21	--

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。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

七、重大风险提示

1、经营管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，经营环境渐趋复杂，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。若公司的治理结构、运营管理、资金管理、内部控制和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。对此，公司不断创新管理机制，提高科学决策水平，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力打造行业领军的管理示范标杆企业。

2、应收账款风险

由于公司业务合同的执行期及结算周期一般较长，有可能存在客户延迟验收及产生坏账的风险。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。对此，公司将进一步完善风险控制和制定政策约束，加大回款力度，定期核对，力求减少应收账款发生损失的可能性和应收账款损失的程序，来降低公司应收账款总额和坏账风险，从而提高公司资金利用效率。同时，公司参加了中国出口信用保险公司对客户应收账款的收款保险，以减少坏账发生而带来的损失。

3、行业政策风险

洁净应用材料行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营及市场带来影响。对此，公司将时刻保持对国家政策的跟进解读，争取可以在第一时间作出应对措施。

4、人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对以上风险，为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

5、对外投资失败的风险

对外投资是公司外延式发展的发展战略，但是对外投资需要耗费较大的人力财力，同时公司与标的公司在产品、业务、人员等方面需要一定时间的磨合，以及标的公司所处的区域经济环境、市场竞争格局的改变而存在整合不成功的风险。公司在对外投资实施前，做好事前的投资论证，降低投资风险。实施过程中做好资源整合的充分准备，并做好后续管理，不断总结经验，改进完善，提高对外投资的经济效益，并不断增强对外投资标的企业与新莱应材文化的融合。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2014年上半年，全球经济形势依然存在变数，洁净应用材料产行业也存在较多不确定因素，公司所在行业的竞争正不断加剧。面对复杂形势，公司排除干扰，牢固基础，稳健经营，坚持公司的差异化发展路线。加快管理提升，提高发展质量和效益，推进产业结构、产品结构的调整升级，加大市场开拓，加强成本、费用控制，提高公司盈利能力，基本上完成了公司上半年的任务。

报告期内，公司实现营业收入206,414,502.57元，同比下降11.94%；营业利润6,054,990.00元，同比下降46.60%；归属于上市公司股东的净利润6,756,814.05元，同比下降33.28%。

报告期内主要工作如下：

（1）公司治理方面

2014年上半年，公司进一步调整和优化管理体制和经营体制，持续完善治理结构，逐步建立起顺畅的管理流程，提升公司治理水平；并结合公司实际情况，积极构建适合公司及各子公司发展需要的内部控制体系BPM，实行流程一体化，提高公司抗风险能力。

（2）生产方面

2014年上半年，公司生产方面合理设计各个工序的目标产能，安排生产计划，依据合理的排程计划，确保了销售计划达成。按照进料工序及成品的质量检验标准开展各项质量检验工作，保证成品合格率高于99%。严格控制消耗品物料的领用量，最大限度地降低了生产成本。多次开展生产技术改进工作，内容包括生产工艺技术更新设备更新，管理制度更新，保证了生产技术及相关措施的先进性。同时不断开展安全生产培训、教育训练工作，严格按设备安全操作规定开展生产，保证企业安全生产目标顺利达成。

（3）质量控制方面

2014年上半年，公司持续坚持产品质量标准文件的制订和修订工作；不断建立和完善产品在QM品质管理系统进料检验标准，提高产品进料检验效率；并且加强过程质量控制，检验结果与系统实时集成，提升产品的直通率，从而提高产品的竞争能力。

(4) 研发方面

2014年上半年，公司继续坚持以市场为导向，深化技术服务创新，加强研发中心建设，加大科技研发投入，培养自主研发人才，保持公司技术领先优势，并紧紧围绕市场开展工作，瞄准市场前沿，拓展产品领域；继续加强与高等院校、科研院所的合作交流，努力提高产品的技术竞争力；同时，不断完善公司创新激励机制，加大对科研成果和创新奖励力度，加强知识产权的保护和登记工作，建立完整、严格、系统的知识产权规范流程和保护体系。

(5) 市场营销方面

2014年上半年，公司一如既往深耕各领域。针对现有不同客户及未来潜在客户，我们采用了不同营销策略：将线上品牌推广与线下产品推广两者紧密结合，朝着全年的目标努力奋斗。在生物制药这一优势领域，我们将继续借助各种国内外展会、研讨会平台，推广BioClean高洁净品牌，将管道、管件等传统优势产品逐渐扩展到隔膜阀、卫生级泵、罐等流体系统解决方案行列；在食品领域，公司专注饮料、啤酒、乳品等产业，围绕客户需求，积极扩展产品线，采取有效措施严格把控产品品质，将“溯安”这一旗帜深深植入业界；受行业回暖趋势这一有利因素的影响，公司在真空电子及半导体产业迎来机会，公司不断扩大在东北、华北、西南等区域的推广布局力度，与当地代理商建立起更好的协同机制，力争实现业绩的提升。

(6) 人力资源方面

2014年上半年，公司人力资源工作以其应有的专业性、针对性、系统性功能进行资源的整合，加强人力资源管理的体系建设、信息化建设，充分保障了部门及公司相关工作的高效有序开展。不断健全和完善人才培训和引进体制，建立起了一支专业知识过硬、业务精良的员工队伍；打造适应公司发展的企业文化，增强了公司凝聚力。

(7) 供应链方面

2014年上半年，公司进一步维系好与现有供应商的合作关系，并多渠道开发新的更符合公司利益的优秀供应商；整合供货商资源，集中采购，争取更优的采购价格与付款条件；加强了采购市场的调查了解，时刻掌握原材料的价格动向；加强了成本管理，以性价比为原则，在满足生产、技术要求的前提下控制成本；督导各供应商在结合我公司的长远发展战略和近期发展规划的指导下，严格按照供应商管理办法制订或修订各自针对我公司的规划。最大限度克服了到货不及时的各种不利因素，安排好材料的到货时间，减轻由此给生产带来的不顺畅；深入强化各种单据及供应商交期、品质达成率的考核、数据的收集整理工作；加强了采

购人员技术与业务知识的培训学习。

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	206,414,502.57	234,413,117.50	-11.94%	
营业成本	158,171,037.58	182,837,176.66	-13.49%	
销售费用	13,008,699.62	12,966,276.54	0.33%	
管理费用	26,329,509.17	22,477,506.84	17.14%	
财务费用	1,962,708.80	3,041,205.56	-35.46%	主要原因是公司享受昆山与台湾人民币借贷优惠政策,增加在台湾的融资,所以利息支出下降。
所得税费用	1,152,304.91	1,886,923.64	-38.93%	主要原因利润总额下降,相应所得税也同比下降。
研发投入	8,031,952.72	7,023,557.09	14.36%	
经营活动产生的现金流量净额	-988,902.44	-13,236,840.28	-92.53%	主要原因本期经营性收款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-19,881,184.65	-27,505,934.10	-27.72%	
筹资活动产生的现金流量净额	30,615,780.50	49,092,573.31	-37.64%	主要原因是偿还银行贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	10,730,747.36	8,216,431.81	30.60%	主要原因新增合并阿立根尼子公司,银行存款增加较大所致。
预付款项	23,255,237.75	9,586,826.75	142.57%	主要原因是原材料和设备供应商预付货款增加所致。
应收利息	251,229.27	168,700.14	48.92%	主要原因是本期计提应收利息增加所致。
其他应收款	2,001,731.69	1,507,089.04	32.82%	主要原因是本期员工的备用金增加所致。
长期待摊费用	475,593.89	73,644.44	545.80%	主要原因本期需要分摊的长期待摊费用增加所致。
预收款项	11,066,474.50	3,236,785.58	241.90%	主要原因是预收客户的货款增加所致。
应交税费	2,126,792.62	1,271,951.65	67.21%	主要原因第二季度需预

				交企业所得税增加所致。
应付利息	104,848.80	57,498.27	82.35%	主要原因本期计提的银行贷款利息增加所致。
应付股利	1,608,300.00	107,550.00	1,395.40%	主要原因是 2013 年股利分红尚未支付所致。
其他应付款	5,252,606.12	1,876,831.79	179.87%	主要原因是延长部分供应商的付款期限所致。
少数股东权益	20,729,406.29	10,127,080.32	104.69%	主要原因是成立阿立根尼合资公司，合资方投资为少数股东权益。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入与去年同期相比略有下滑，其主要原因为：2014年上半年，国家强有力的政策支持和医疗改革已经暂时结束，生物医药行业整体呈现出大幅下滑态势；但是真空电子半导体行业的业务量增长明显，与去年同期相比增幅加大；同时公司控股子公司蚌埠雷诺已经为公司贡献收入。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司系一家专业生产高洁净应用材料的制造商，主要产品和服务有真空室、泵、阀、法兰、管道、管件、压力容器和设备组装等，产品主要应用于电子洁净、生物医药、食品饮料等领域。公司经过十余年的不懈努力，成为国内同行业中拥有洁净材料完整技术体系的厂商之一。报告期内，公司实现主营业务收入206,414,502.57元，同比下降11.94%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						

食品类	71,684,081.22	61,099,149.26	14.77%	6.93%	-1.18%	6.99%
医药类	80,430,740.07	57,034,189.58	29.09%	-30.40%	-28.92%	-1.47%
电子洁净	54,299,681.28	40,037,698.74	26.27%	5.44%	-1.79%	5.42%
合计	206,414,502.57	158,171,037.58	23.37%	-11.83%	-13.49%	1.47%
泵阀	23,403,194.40	17,556,015.25	24.98%	-21.34%	-26.01%	4.74%
法兰	41,513,159.14	34,669,480.21	16.49%	59.34%	61.36%	-1.05%
管道	51,762,999.35	39,776,466.30	23.16%	-28.45%	-34.68%	7.33%
管件	57,581,588.16	40,311,772.21	29.99%	-13.08%	-17.55%	3.80%
腔体	32,153,561.52	25,857,303.61	19.58%	-19.01%	-7.10%	-10.32%
合计	206,414,502.57	158,171,037.58	23.37%	-11.83%	-13.49%	1.47%
国内	121,645,393.31	88,660,367.98	27.12%	-22.61%	-26.05%	3.39%
国外	84,769,109.26	69,510,669.60	18.00%	10.22%	10.43%	-0.16%
合计	206,414,502.57	158,171,037.58	23.37%	-11.83%	-13.49%	1.47%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商名次	2013 年上半年采购金额（元）	占公司上半年采购金额的比例(%)	2013 年上半年采购金额（元）	占公司上半年采购金额的比例(%)
第一名	15,703,709.21	7.12%	13,968,486.00	7.66%
第二名	8,249,728.61	3.74%	7,579,759.11	4.15%
第三名	5,634,225.61	2.55%	6,638,389.87	3.64%
第四名	4,473,746.20	2.03%	6,392,936.77	3.50%
第五名	4,459,370.85	2.02%	6,258,876.05	3.43%
合计	38,520,780.48	17.47%	40,838,447.80	22.39%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

客户名次	2013 年上半年销售收入（元）	占公司上半年销售收入的比例(%)	2013 年上半年销售收入（元）	占公司上半年销售收入的比例(%)
第一名	10,262,225.73	4.97%	14,429,434.88	6.16%
第二名	10,187,124.04	4.94%	9,788,278.52	4.18%
第三名	8,277,125.43	4.01%	9,163,690.78	3.91%
第四名	7,990,858.85	3.87%	8,762,536.20	3.74%
第五名	6,251,676.89	3.03%	5,849,040.53	2.50%
合计	42,969,010.94	20.82%	47,992,980.91	20.49%

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	高洁净及超高洁净不锈钢管道研发、生产与销售	-121,007.09
新莱应材科技有限公司	半导体行业用洁净应用材料	1,097,383.60
蚌埠雷诺真空技术有限公司	真空镀膜设备	-107,189.40
昆山阿立根尼压力容器有限公司	压力容器的研发、生产与销售	-3,308,479.72

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	名称	内容	目标	效益
1	自吸泵	在位清洗 (CIP) 系统回水用泵	性能稳定，高效节能。保证在位清洗 (CIP) 时清洗液供水和回水流量的平稳，使该作业连续进行，提高工程效率。	持续提升工厂绿色化制造工程技术，为公司发展创造新的广阔空间领域。
2	高密封乳制品灌装阀的研发	对现有灌装阀进行升级	最大限度的共用现有部件；在优化功能的前提下简化结构，降低成本；规格范围包括从 DN15 到 DN100。	优化产品生产工艺，延长产品使用寿命，保证产品质量，提升产品技术含量。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

1、公司所处行业的未来变化趋势

现代工业生产精密化、微型化和高纯化发展趋势推动高洁净应用材料需求。早期半导体、生物制药、食品行业采用成本较低的普通不锈钢材料输送超纯介质和物料，但普通不锈钢材料的生产合格率低。随着芯片集成度、药物纯度和食品卫生度的提高，生产工艺对物料和工艺介质的纯度和杂质含量要求进一步提高，导致管路系统及组件材料的纯度成为制约芯片、药物和食品产量、集成度或纯度以及产品良率提高的瓶颈。高洁净应用材料正是符合工业生产精密化、微型化、高纯化趋势的新兴产品。高洁净应用材料主要应用于高洁净管路系统和超高真空系统，电子行业、医药行业和食品行业升级带动中国高洁净应用材料需求。

(1) 电子洁净领域：增长可期。

2014年上半年，随着中国光伏行业逐步复苏，未来光伏行业前景将越来越被看好，加上全球对太阳能的需求上升，以及有限的新增产能，在较有利的定价环境下，光伏产品生产商应有更稳定的利润率，预期光伏设备业在今年上半年已经迎来向上拐点。随着政策落实，中国光伏产业链2014年仍将景气向好。高洁净材料将会因光伏设备商先行复苏，而带动这一波的用量需求，加上新的制程不断的更新，将会促使光伏设备商投入更新设备开发，以及国家政策设备逐步国产化的带动下，相信很快会看见这一波高洁净材料的市场需求。同时，智能手机、平板电脑引爆的电容式触摸屏和平板显示行业的巨大增量带动了真空镀膜成套设备需求上升，高洁净应用材料在该类设备中的使用量大，市场规模的扩大将促使制造商持续增加设备投入，从而加大高洁净应用材料的采购，且该行业技术革新较快，生产设备使用过程中替换率高，因此在现有生产设备中的替换市场更为庞大。再者，全球半导体行业复苏态势明确，我们预计这一波复苏持续到2015年上半年问题不大；国内方面，高层在多个场合表示明年将推出一个类18号文的大规划，以从根源上去掉“IOE”，维护国家信息安全，在内外双轮驱动下，2014年半导体行业将迎来十年一遇的大行情。

(2) 生物医药领域：增速放缓。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业结合的产业，对于保护和增进人民健康、提高生活质量，促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。近年

来，随着经济水平提高和健康意识的不断增强，全民医保及保障水平持续提升等都成为医药市场扩容和行业快速成长的助推力，国家相关政策的出台和发布也成为医药行业持续发展的重要保障。随着国内从事上述无菌药品生产的企业新版GMP认证的陆续完成，公司生物医药行业产品在2014年上半年已经呈放缓趋势，同时，未来几年的销售增速可能同样放缓。

（3）食品饮料领域：确定性高增长。

目前，公司食品类高洁净应用材料在食品饮料领域主要应用于乳品、饮料、啤酒等主要行业。2014年上半年，中国乳品市场将继续保持稳定增长态势，市场需求将持续上升；饮料行业的发展可谓是如火如荼，各种新型饮品不断涌现，年产值不断增加，每年并以近20%的增幅快速发展，是我国发展最快的行业之一，市场格局更加多元化，健康类饮品将成为市场的主流；啤酒市场经过三十年的持续快速发展，中国早已成为世界第一大啤酒生产和消费国，随着基数的增大，增速虽然放缓，但是增量仍然可观。公司食品类高洁净应用材料是食品设备的重要组成部分，随着国内外食品市场规模及设备投资的增长，新增设备投资和备件市场需求均会拉高对洁净应用材料需求。同时，频发的食品安全事故已经增强食品企业的质量控制意识，建立以食品安全追溯体系为标准的行业准入机制，从源头上杜绝不安全的食品入市已经成为趋势，食品饮料行业的高端洁净应用材料需求将不断增长。

2、公司所处行业地位

洁净应用材料行业具有较强的延展性，产品应用领域比较广泛。公司基于客制化生产的独特模式，基于信息化的快速反应管理体系，良好的市场声誉和广泛的客户群体，国内领先国际先进的技术研发，在营业规模、应用领域和技术水平等方面居于行业前列，是国内唯一覆盖电子洁净、生物医药、食品三大领域的高洁净应用材料制造商。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，在生产建设方面不断提高生产效率、产品质量，加快推进生产现场检查工作和募投项目建设进度；销售方面加强对营销人员的引进和培训，继续发挥公司的销售优势，通过学术营销、服务营销加强目标市场的开发力度，确保产品的市场占有率。经全体员工的共同努力，不断优化产业结构，整合资源，强化管理，提高效益，基本完成了半年度业绩目标。

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

详见本报告第二节 七“重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,646.68
报告期投入募集资金总额	5,798.73
已累计投入募集资金总额	32,293.75
报告期内变更用途的募集资金总额	8,200
累计变更用途的募集资金总额	8,200
累计变更用途的募集资金总额比例	20.17%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子洁净应用材料生产项目	是	16,650	8,450	3	8,351.56	98.84%	2013年08月26日				是
生物医药应用材料生产项目	否	11,988	11,988	25.02	2,942.29	24.54%	2014年12月31日				否
研发中心建设项目	否	2,664	2,664	5.61	2,631.45	98.78%	2013年08月26日				否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目			8,200	1,679.66	5,630.68	68.67%	2014年12月31日				否
承诺投资项目小计	--	31,302	31,302	1,713.29	19,555.98	--	--			--	--

超募资金投向											
购买厂房及相关土地		2,360	2,360		2,360	100.00%					否
企业信息化项目		400	400	30	342.82	85.70%					否
投资蚌埠雷诺		1,800	1,800		1,800	100.00%	2013年 01月23 日				否
合丰厂区配套仓库建设项目		800	800	55.44	797.06	99.63%	2014年 12月31 日				否
归还银行贷款（如有）	--				3,437.89	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	4,000	4,000	4,000	4,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	9,360	9,360	4,085.44	12,737.77	--	--			--	--
合计	--	40,662	40,662	5,798.73	32,293.75	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2012年以来，公司下游包括光伏产品在内的电子洁净应用材料市场的竞争环境发生较大变化，公司从发展战略角度出发，拟逐步调整产品结构。2013年1月6日公司第二届董事会第十一次会议审议通过，将研发中心建设项目达到预定可使用状态日期由2012年8月26日延期至2013年8月26日。生物医药应用材料生产项目由于市场变化和经营成本等因素，公司将原有应用于光伏产品应用材料生产的部分生产设备适时调整用于生物医药行业洁净应用材料的生产，既及时满足了市场需求的变化，又有利于提高设备利用率，控制公司经营成本。2013年8月22日公司第二届董事会第十六次会议审议通过，将生物医药应用材料生产项目达到预定可使用状态日期由2013年8月26日延期至2014年12月31日。电子洁净项目：报告期内，由于市场发生变化，电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大，订单持续减少，同时毛利下滑较大，导致本项目未达到预计效益。蚌埠雷诺项目：报告期内，公司控股子公司蚌埠雷诺产品目前正处于研发设计阶段，其主营产品还没有投入市场，导致蚌埠雷诺处于亏损状态。高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目：因子公司宝莱科技后续的股权变更和增资的工商变更持续直到2013年7月份才办理完成，导致募集资金的到位时间推迟，从而影响到募投项目进度；另一方面，本项目的基建工程验收时间推迟，影响到主要设备制管机的安装及配套设备的采购付款，从而影响到募投项目进度。公司2014年4月23日第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意将高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目的达到预计可使用状态时间由2014年4月19日调整为2014年12月31日。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>电子洁净应用材料生产项目发生募投项目变更事项。2013年3月29日公司第二届董事会第十二次会议审议通过，由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至2013年2月28日，公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，公司决定以自有资金1,880.00万元收购控股子公司宝莱科技少数股东25%股权，使其成为全资子公司，同时拟使用变更部分募投项目中的资金8,200.00万元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。</p>										

	<p>2013 年 7 月 23 日，公司从在中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 2603014180002525 中转出 8,200 万元，转入宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司在中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 600135790。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司共取得超募资金 9,344.68 万元,其中: 1、2011 年 9 月 22 日第一届董事会第二十六次会议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，决定用超募资金 1,737.89 万元用于偿还借款。本公司于 2011 年 9 月 26 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,737.89 万元。 2、2011 年 10 月 17 日第一届董事会第二十七次会议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,600 万元用于暂时性补充流动资金；通过《关于使用超募资金购买资产的议案》，决定以超募资金 2,300 万元购买位于昆山市陆家镇环铁路 18 号的 7521.87 平方米的厂房及其对应的国有土地使用权。本公司于 2011 年 10 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,900.00 万元，用于暂时补充流动资金 2,600 万元及归还原预付的购买厂房及土地款 2,300 万元；2012 年 3 月 8 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 60.00 万元用于支付购买该厂房及土地产生的契税（业经 2013 年 4 月 20 日本公司第二届董事会第十三次会议决议通过）； 2012 年 4 月 16 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 2,600 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 3、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 4、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用超募资金补足永久性流动资金的议案》，决定使用超募资金 1,700 万元用于偿还借款。本公司于 2012 年 10 月 29 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,700 万元。 5、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金建设“企业信息化项目”的议案》，同意公司使用超募资金 400 万元实施信息化管理项目。截止 2014 年 06 月 30 日，公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 342.82 万元。 6、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金对合丰厂区配套仓库建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 800 万元对在合丰厂区东侧新建配套仓库，以满足现有生产需要，同时也为扩大再生产做好储备。本公司于 2012 年 11 月 8 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 260 万元，本公司于 2013 年 1 月 4 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 99.99 万元,2013 年 5 月 7 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 3 万元,2013 年 7 月 5 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 133.60 万元;2013 年 8 月 27 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 66.80 万元;2013 年 10 月 14 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 66.80 万元;2013 年 11 月 22 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 29.19 万元;2013 年 12 月 02 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 55.44 万元;2013 年 12 月 13 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4 万元;2013 年 12 月 27 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 22.80 万元;2014 年 03 月 31 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 55.44 万元;截止 2014 年 06 月 30 日共转出 797.06 万元。 7、2012 年 12 月 21 日第二届董事会第十次会议通过了《关于利用部分超募资金收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60% 股权项目的议案》，决定使用超募资金 1,800 万元收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%</p>

	<p>股权。本公司于 2012 年 12 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,800 万元,用于收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权项目。</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	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>电子洁净应用材料生产项目发生募投项目变更事项。2013 年 3 月 29 日,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》;2013 年 4 月 19 日,2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。由于市场发生变化,原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大,截至 2013 年 2 月 28 日,公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求,为了审慎投资,公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放,前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高,公司决定以自有资金 1,880.00 万元收购控股子公司宝莱科技少数股东 25% 股权,使其成为全资子公司,同时拟使用变更部分募投项目中的资金 8,200.00 万元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目,以满足日益增长的市场需求。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2011 年 11 月 19 日第二届董事会第一次会议决议通过《关于使用募集资金置换预先已投资募集资金项目的自筹资金的议案》,决定用募集资金 2,934.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金,其中电子洁净应用材料生产项目 1,865.19 万元,生物医药应用材料生产项目 937.27 万元,研发中心项目 132.51 万元。本公司于 2011 年 11 月 21 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 1,865.19 万元,从中国农业银行股份有限公司昆山市支行 530901040066662 账户转出 1,069.78 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户(帐户号码:7323610182400463001)。2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 11 月 09 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 4,000 万元。2013 年 4 月 19 日本公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户(帐户号码:2603014180002525) 2013 年 04 月 20 日第二届董事会第十三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用闲置募集资金 8,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2013 年 05 月 20 日从中国中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 3,000 万元;从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 1,000 万元;2013 年 7 月 12 日从中国中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 1000 万元;2013 年 7 月 23 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 3000 万元。2013 年 9 月 25 日,公司用 1000 万元部分归还闲置资金补流并转入募集资金专用帐户(帐户号码:600135790)。截止到 2013 年 11 月 12 日,公司已将补流的 8,000 万元全部归还到募集资金专用账户。2013 年 11 月 16 日第二届董事会第十八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金,本公司于 2013 年 11 月 19 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元;从中国建设银行股份有限公司苏州分行</p>

	32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 05 月 14 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。2014 年 5 月 20 日第二届董事会第二十二次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 05 月 21 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。
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	截止 2014 年 06 月 30 日尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、本公司之子公司宝莱科技在 2013 年度以自有资金（银行承兑汇票）支付募投项目建筑工程款 871 万元，并在采购原材料时通过用募集资金账户付款的方式偿还了该部分款项），于 2014 年 1 月 29 日召开第二届第十九次董事会，审议通过了《关于募集资金使用的议案》，对上述资金使用方式进行了事后确认。2、由于宝莱科技相关人员对增资扩建项目的配套流动资金使用范围理解有误，同时宝莱科技员工在原有生产线和扩建项目之间不易清晰划分，故公司将包含宝莱科技全部员工的 2013 年 7-10 月份工资及部分税款 1,179.91 万元全部用募集资金支付，公司已将该等款项于 2014 年 1 月 22 日归还至募集资金专户。3、宝莱科技原有两条高洁净及超高洁净不锈钢生产线，募投项目系再扩建两条同类型的生产线，募投项目和原有生产线所需的材料及生产产品一致，公司用募集资金购买的配套原材料存在被原有生产线临时领用的情况。2014 年 1 月 29 日公司第二届第十九次董事会，审议通过了：鉴于主要设备制管机推迟到货，由于前期用募集资金购置准备了部分试产用的原材料，为优化宝莱科技库存，且募投项目与宝莱科技原有业务完全相同，在不影响募投项目实施的前提下，同意根据宝莱科技生产进度先使用该部分原材料，并在募投项目投产前，再用自有资金购置等额的原材料予以补足。

(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
电子洁净应用材料生产项目	电子洁净应用材料生产项目	8,450	3	8,351.56	98.84%	2013 年 08 月 26 日		否	否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	电子洁净应用材料生产项目	8,200	1,679.66	5,630.68	68.67%	2014 年 12 月 31 日		否	否
合计	--	16,650	1,682.66	13,982.24	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至 2013						

说明(分具体项目)	年 2 月 28 日, 公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求, 为了审慎投资, 公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放, 前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高, 同时拟使用变更部分募投项目中的资金 82,000,000.00 元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目, 以满足日益增长的市场需求。2013 年 3 月 29 日, 公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。2013 年 4 月 19 日, 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。上述项目变更均已披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因子公司宝莱科技后续的股权变更和增资的工商变更持续直到 2014 年 7 月份才办理完成, 导致募集资金的到位时间推迟, 从而影响到募投项目进度; 另一方面, 本项目的基建工程验收时间推迟, 影响到主要设备制管机的安装及配套设备的采购付款, 从而影响到募投项目进度。公司 2014 年 4 月 23 日第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》, 同意将高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目的达到预计可使用状态时间由 2014 年 4 月 19 日调整为 2014 年 12 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。

2、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	截止报告期末累计实现的收益
设立控股合资公司 阿立根尼	1,249.65	749.79	749.79	60.00%	-168.73
合计	1,249.65	749.79	749.79	--	-168.73

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

本公司在2013年年度报告中披露了2014年的经营计划。公司基本按照已披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

本期公司制定2013年度利润分派方案：以公司现有总股本100,050,000股为基数，向全体股东每10股派0.150000元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每10股派0.135000元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.142500元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的

其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

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

八、本报告期利润分配及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。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、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。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

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
台湾新莱	2014 年 04	3,000		270	连带责任保	1 年	否	否

	月 25 日				证			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					270
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					270
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)		3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					270
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					270
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								0.42%
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)								270
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								270
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

适用 不适用

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

公司报告期无重大委托他人进行现金资产管理情况。

4、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。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》 2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》 3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于避免同业竞争的承诺》 4、公司持有 5% 以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询（上海）有限公司出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东出具了《关于股份锁定的承诺》：李水波和申安韵承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。李柏桦和李柏元承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵（李水波之配偶）和主要股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》：公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵及股东李柏桦、李柏元承诺，截至本承诺函出具之日，承诺人不存在自营、与他人共同经营或他人经营与公司相同、相似业务的情形，将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，并将促使承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务。4、公司持股 5% 以上股份的股东出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》：持有 5% 以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL	2011 年 09 月 06 日	1、截止到 2014 年 9 月 5 日；2、自申报离职之日起十二个月内、离职后半年内；3、长期；4、长期。	报告期内，承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。

		LTD、富兰德林咨询（上海）有限公司承诺，承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 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	70,374,375	70.34%						70,374,375	70.34%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	106,875	0.11%						106,875	0.11%
其中：境内法人持股	106,875	0.11%						106,875	0.11%
4、外资持股	70,267,500	70.23%						70,267,500	70.23%
其中：境外法人持股	7,170,000	7.17%						7,170,000	7.17%
境外自然人持股	63,097,500	63.07%						63,097,500	63.07%
二、无限售条件股份	29,675,625	29.66%						29,675,625	29.66%
1、人民币普通股	29,675,625	29.66%						29,675,625	29.66%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,050,000	100.00%						100,050,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,234						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李水波	境外自然人	28.38%	28,393,875		28,393,875			
申安韵	境外自然人	18.92%	18,929,250		18,929,250			
李柏元	境外自然人	7.88%	7,887,188		7,887,188			
李柏桦	境外自然人	7.88%	7,887,187		7,887,187			
NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.	境外法人	7.17%	7,170,000		7,170,000			
周宏	境内自然人	0.47%	469,400	-190,600		469,400		
王紫惠	境内自然人	0.33%	333,001			333,001		
魏阿迷	境内自然人	0.24%	333,000	64,500		333,000		
关岭	境内自然人	0.25%	250,000	250,000		250,000		
李铭海	境内自然人	0.22%	216,600			216,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。股东申安韵女士和 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD. 的股东 MOCHIZUKI ABIN（原名申亚敏）为姐弟关系，属于一致行动人。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
周宏	469,400	人民币普通股	469,400					
王紫惠	333,001	人民币普通股	333,001					
魏阿迷	333,000	人民币普通股	333,000					
关岭	250,000	人民币普通股	250,000					
李铭海	216,600	人民币普通股	216,600					
郑旭	206,200	人民币普通股	206,200					
陶燃	199,998	人民币普通股	199,998					
程翠平	180,000	人民币普通股	180,000					
孙峰	170,000	人民币普通股	170,000					

胡玉兰	169,000	人民币普通股	169,000
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	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。股东申安韵女士和 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.的股东 MOCHIZUKI ABIN（原名申亚敏）为姐弟关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东陶燃通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 199,998 股，合计持有 199,998 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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李水波	董事长、总经理	现任	28,393,875	0	0	28,393,875	0	0	0	0
申安韵	董事、财务总监、副总经理	现任	18,929,250	0	0	18,929,250	0	0	0	0
合计	--	--	47,323,125	0	0	47,323,125	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,065,166.87	145,334,419.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,008,134.42	26,054,967.64
应收账款	161,902,419.11	147,507,907.95
预付款项	23,255,237.75	9,586,826.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	251,229.27	168,700.14
应收股利		
其他应收款	2,001,731.69	1,507,089.04
买入返售金融资产		
存货	246,313,189.18	244,611,309.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	609,797,108.29	574,771,220.79

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	236,090,795.67	228,121,632.06
在建工程	27,218,824.63	24,560,779.34
工程物资		
固定资产清理	1,335,497.53	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	46,354,979.15	46,978,688.16
开发支出	517,405.00	
商誉	1,549,042.42	1,549,042.42
长期待摊费用	475,593.89	73,644.44
递延所得税资产	1,226,352.15	1,475,491.61
其他非流动资产	26,773,513.26	21,100,232.51
非流动资产合计	341,542,003.70	323,859,510.54
资产总计	951,339,111.99	898,630,731.33
流动负债：		
短期借款	167,355,396.49	149,964,913.54
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	34,920,183.94	35,980,598.43
应付账款	55,530,279.46	50,639,327.56
预收款项	11,066,474.50	3,236,785.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,514,178.36	6,198,651.66
应交税费	2,126,792.62	1,271,951.65

应付利息	104,848.80	57,498.27
应付股利	1,608,300.00	107,550.00
其他应付款	5,252,606.12	1,876,831.79
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	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	286,479,060.29	251,334,108.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	592,563.90	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	-53,189.95	
非流动负债合计	539,373.95	
负债合计	287,018,434.24	251,334,108.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,050,000.00	100,050,000.00
资本公积	393,083,228.90	393,083,228.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,458,846.79	15,458,846.79
一般风险准备		
未分配利润	135,000,833.94	128,941,021.82
外币报表折算差额	-1,638.17	-363,554.98
归属于母公司所有者权益合计	643,591,271.46	637,169,542.53
少数股东权益	20,729,406.29	10,127,080.32
所有者权益（或股东权益）合计	664,320,677.75	647,296,622.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	951,339,111.99	898,630,731.33

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

2、母公司资产负债表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,506,907.10	104,137,359.43
交易性金融资产		
应收票据	19,196,158.22	25,902,546.92
应收账款	149,054,665.50	139,952,131.59
预付款项	4,962,326.94	5,279,190.78
应收利息	251,229.27	168,700.14
应收股利		
其他应收款	2,299,618.44	544,259.49
存货	210,030,778.74	207,716,798.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,565,858.08	
流动资产合计	479,867,542.29	483,700,987.09
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,519,653.68	190,021,796.88
投资性房地产		
固定资产	184,057,650.68	180,068,745.81
在建工程	8,591,971.55	8,965,741.72
工程物资		
固定资产清理	1,306,950.46	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,259,598.13	27,170,281.19
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	12,377.78	73,644.44
递延所得税资产	1,222,474.10	1,222,474.10
其他非流动资产	10,550,383.46	10,522,871.96
非流动资产合计	429,521,059.84	418,045,556.10
资产总计	909,388,602.13	901,746,543.19
流动负债：		
短期借款	57,800,005.54	72,846,750.57
交易性金融负债		
应付票据	14,637,452.11	24,326,743.38
应付账款	113,641,630.64	120,686,551.08
预收款项	3,342,321.00	3,059,126.92
应付职工薪酬	3,882,331.62	2,842,756.51
应交税费	3,060,710.97	1,867,007.69
应付利息		
应付股利	1,608,300.00	107,550.00
其他应付款	87,449,799.27	58,665,052.09
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	285,422,551.15	284,401,538.24
非流动负债：		
长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付债券		
长期应付款	592,563.90	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	-53,189.95	
非流动负债合计	2,539,373.95	2,000,000.00
负债合计	287,961,925.10	286,401,538.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,050,000.00	100,050,000.00
资本公积	384,115,615.71	384,115,615.71
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	15,326,715.83	15,326,715.83
一般风险准备		
未分配利润	121,934,345.49	115,852,673.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	621,426,677.03	615,345,004.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	909,388,602.13	901,746,543.19

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

3、合并利润表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	206,414,502.57	234,413,117.50
其中：营业收入	206,414,502.57	234,413,117.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,359,512.57	223,075,025.97
其中：营业成本	158,171,037.58	182,837,176.66
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	793,664.40	731,248.43
销售费用	13,008,699.62	12,966,276.54
管理费用	26,329,509.17	22,477,506.84
财务费用	1,962,708.80	3,041,205.56
资产减值损失	93,893.00	1,021,611.94
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,054,990.00	11,338,091.53
加：营业外收入	252,619.02	130,500.00
减：营业外支出	62,520.89	26,196.11
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,245,088.13	11,442,395.42
减：所得税费用	1,152,304.91	1,886,923.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,092,783.22	9,555,471.78
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	6,756,814.05	10,126,481.50
少数股东损益	-1,664,030.83	-571,009.72
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.068	0.101
（二）稀释每股收益	0.068	0.101
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,092,783.22	9,555,471.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,756,814.05	10,126,481.50
归属于少数股东的综合收益总额	-1,664,030.83	-571,009.72

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

4、母公司利润表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	170,550,805.67	206,078,268.57
减：营业成本	132,993,237.28	158,475,661.30

营业税金及附加	656,370.11	385,432.83
销售费用	10,842,026.86	12,274,497.84
管理费用	16,440,217.27	19,798,649.75
财务费用	1,017,528.00	3,376,900.97
资产减值损失	93,893.00	496,816.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,507,533.15	11,270,309.57
加：营业外收入	238,577.82	125,500.00
减：营业外支出	62,512.89	26,196.11
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,683,598.08	11,369,613.46
减：所得税费用	927,539.71	1,662,714.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,756,058.37	9,706,899.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0780	0.097
（二）稀释每股收益	0.0780	0.097
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,756,058.37	9,706,899.40

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

5、合并现金流量表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

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	204,358,006.52	175,547,093.84
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	2,384,458.74	4,350,934.33
收到其他与经营活动有关的现金	4,777,298.87	1,722,591.62
经营活动现金流入小计	211,519,764.13	181,620,619.79
购买商品、接受劳务支付的现金	145,192,140.97	154,167,621.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,665,816.48	31,977,517.54
支付的各项税费	7,774,463.60	7,890,629.08
支付其他与经营活动有关的现金	18,876,245.52	821,692.07
经营活动现金流出小计	212,508,666.57	194,857,460.07
经营活动产生的现金流量净额	-988,902.44	-13,236,840.28
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,881,184.65	27,505,934.10

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,881,184.65	27,505,934.10
投资活动产生的现金流量净额	-19,881,184.65	-27,505,934.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,068,700.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	124,744,111.64	126,095,027.51
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,349,011.26
筹资活动现金流入小计	136,812,811.64	130,444,038.77
偿还债务支付的现金	103,939,587.13	76,999,374.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,257,444.01	460,352.80
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		3,891,737.78
筹资活动现金流出小计	106,197,031.14	81,351,465.46
筹资活动产生的现金流量净额	30,615,780.50	49,092,573.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	985,053.95	-133,367.12
五、现金及现金等价物净增加额	10,730,747.36	8,216,431.81
加：期初现金及现金等价物余额	145,334,419.51	201,015,684.88
六、期末现金及现金等价物余额	156,065,166.87	209,232,116.69

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

6、母公司现金流量表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

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	163,251,111.72	164,222,121.49
收到的税费返还	965,858.14	3,522,795.85
收到其他与经营活动有关的现金	2,165,053.74	1,255,301.14
经营活动现金流入小计	166,382,023.60	169,000,218.48
购买商品、接受劳务支付的现金	146,860,933.20	160,708,761.91
支付给职工以及为职工支付的现金	17,193,796.41	17,668,013.45
支付的各项税费	5,356,560.11	3,363,643.23
支付其他与经营活动有关的现金	11,813,606.94	93,379.66
经营活动现金流出小计	181,224,896.66	181,833,798.25
经营活动产生的现金流量净额	-14,842,873.06	-12,833,579.77
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	917,056.13	26,981,775.26
投资支付的现金	7,497,856.80	4,619,472.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,414,912.93	31,601,247.26
投资活动产生的现金流量净额	-8,414,912.93	-31,601,247.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	51,444,111.64	105,554,683.18
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,605,800.00	
筹资活动现金流入小计	78,049,911.64	105,554,683.18
偿还债务支付的现金	67,691,899.93	56,459,030.55

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,788,235.81	445,933.80
支付其他与筹资活动有关的现金		3,970,178.47
筹资活动现金流出小计	69,480,135.74	60,875,142.82
筹资活动产生的现金流量净额	8,569,775.90	44,679,540.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,057,557.76	-257,571.51
五、现金及现金等价物净增加额	-13,630,452.33	-12,858.18
加：期初现金及现金等价物余额	104,137,359.43	198,649,905.25
六、期末现金及现金等价物余额	90,506,907.10	198,637,047.07

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

7、合并所有者权益变动表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

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	100,050,000.00	393,083,228.90			15,458,846.79		128,941,021.82	-363,554.98	10,127,080.32	647,296,622.85
加：会计政策变更										
前期差错更正							803,748.07			803,748.07
其他										
二、本年初余额	100,050,000.00	393,083,228.90			15,458,846.79		129,744,769.89	-363,554.98	10,127,080.32	648,100,370.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							5,256,064.05	361,916.81	10,602,325.97	16,220,306.83
(一) 净利润							6,756,814.05		-1,664,030.83	5,092,783.22
(二) 其他综合收益								361,916.81		361,916.81
上述(一)和(二)小计							6,756,814.05	361,916.81	-1,664,030.83	5,454,700.22

							4.05	81	0.83	03
(三) 所有者投入和减少资本									12,266,356.80	12,266,356.80
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									12,266,356.80	12,266,356.80
(四) 利润分配							-1,500,750.00			-1,500,750.00
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							-1,500,750.00			-1,500,750.00
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	100,050,000.00	393,083,228.90			15,458,846.79		135,000,833.94	-1,638.17	20,729,406.29	664,320,677.75

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	100,050,000.00	386,273,054.62			14,574,491.23		118,458,681.66	-12,493.16	25,608,809.75	644,952,544.10

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	100,050,000.00	386,273,054.62		14,574,491.23		118,458,681.66	-12,493.16	25,608,809.75	644,952,544.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,810,174.28		884,355.56		10,482,340.16	-351,061.82	-15,481,729.43	2,344,078.75
（一）净利润						12,867,445.72		-997,355.34	11,870,090.38
（二）其他综合收益							-351,061.82		-351,061.82
上述（一）和（二）小计						12,867,445.72	-351,061.82	-997,355.34	11,519,028.56
（三）所有者投入和减少资本		6,810,174.28						-14,484,374.09	-7,674,199.81
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		6,810,174.28						-14,484,374.09	-7,674,199.81
（四）利润分配				884,355.56		-2,385,105.56			-1,500,750.00
1. 提取盈余公积				884,355.56		-884,355.56			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-1,500,750.00			-1,500,750.00
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	100,050,000.00	393,083,228.90			15,458,846.79		128,941,021.82	-363,554.98	10,127,080.32	647,296,622.85

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

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	100,050,000.00	384,115,615.71			15,326,715.83		115,852,673.41	615,345,004.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他							-173,636.29	-173,636.29
二、本年年初余额	100,050,000.00	384,115,615.71			15,326,715.83		115,679,037.12	615,171,368.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							6,255,308.37	6,255,308.37
（一）净利润							7,756,058.37	7,756,058.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,756,058.37	7,756,058.37
（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							-1,500,750.	-1,500,750.

							00	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							-1,500,750.00	-1,500,750.00
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	100,050,000.00	384,115,615.71			15,326,715.83		121,934,345.49	621,426,677.03

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	100,050,000.00	384,115,615.71			14,442,360.27		109,394,223.42	608,002,199.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,050,000.00	384,115,615.71			14,442,360.27		109,394,223.42	608,002,199.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					884,355.56		6,458,449.99	7,342,805.55
（一）净利润							8,843,555.55	8,843,555.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,843,555.55	8,843,555.55

(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					884,355.56		-2,385,105.56	-1,500,750.00
1. 提取盈余公积					884,355.56		-884,355.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,500,750.00	-1,500,750.00
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	100,050,000.00	384,115,615.71			15,326,715.83		115,852,673.41	615,345,004.95

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：申安韵

会计机构负责人：易先付

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年8月7日经中华人民共和国商资批【2008】1034号文批准，由ONLINE MATCH TECHNOLOGY INC.、NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD、富兰德林咨询(上海)有限公司、昆山市罗德咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司注册地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号。公司的企业法人营业执照注册号：320583400003115。2011年9月6日在深圳证券交易所上市。截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数10005万股，公司注册资本为10005万元。

2. 行业性质

本公司属于通用设备制造业中的其他通用设备组件制造行业。

3. 经营范围

许可经营项目：无。一般经营项目：压力管道组件、各类低功率气动控制阀、流体设备、真空电子洁净设备及其相关零配件、精密模具的加工、制造；航空、航天、汽车、摩托车轻量化及环保型新材料研发与制造；新能源发电成套设备或关键设备制造；并销售自产产品，提供售后服务。本公司同类产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及技术服务等。（上述涉及配额、许可证管理及专项管理的商品，根据国家有关规定办理）

4. 主要产品、劳务

高洁净真空室、泵、阀、法兰、管件、管道的生产和销售。

5. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立采购部、品保部、财务部、管理部、设备部、研发处、发货中心、业务处、生企部、资讯部、证券部、审计部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

适用 不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

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

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

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

合并现金流量表。

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产

负债表所有者权益项目下单独列示。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

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

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1、发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

8、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（1）可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

适用 不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入帐金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上的应收账款, 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	余额百分比法	本公司将应收款项按款项性质分为销售货款和其他往来、备用金及押金等。对销售货款和其他往来组合采用账龄分析法计提坏账准备, 对备用金及押金采用余额百分比法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	3.00%	5.00%
1—2 年	50.00%	10.00%
2—3 年	80.00%	50.00%
3 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
员工借款、备用金		1.00%
押金		3.00%

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

适用 不适用

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准

备。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

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。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	50	0%	2%
房屋建筑物	10-20	10%	4.50-9.00%

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

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

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	10.00%	4.50%-9.00%
机器设备	10-15	10.00%	6.00%-9.00%
电子设备	5	10.00%	18.00%
运输设备	5	10.00%	18.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

适用 不适用

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

18、生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同
软件	5-10年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分10年平均摊销。本公司采购并领用的刀具钻头，按照其可使用年限两年进行摊销。

22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能

性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

适用 不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

25、回购本公司股份

适用 不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司的销售还分境内销售和境外销售两种模式，销售收入的确认时点具体是：

内销业务：于本公司根据订单组织生产，于仓库发出产品，开具出库单并经客户签收，收款或获得收取货款的权利时，开具发票确认收入；

外销业务：于本公司根据订单组织生产，于仓库发出产品，开具出库单，将货物交付承运人，报关出口获得海关签发的报关单时确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

适用 不适用

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投

入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 会计政策

1. 政府补助的确认

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

适用 不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，

作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

31、资产证券化业务

适用 不适用

32、套期会计

适用 不适用

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

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

□ 适用 √ 不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%
营业税	销售货物、应税劳务收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
企业所得税	销售货物、应税劳务收入	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率
本公司	15%
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	25%
新莱应材科技有限公司（台湾）	17%
昆山阿立根尼压力容器有限公司	25%
蚌埠雷诺真空技术有限公司	25%
昆山莱恒洁净材料有限公司	25%
德贝贸易实业香港有限公司	16.50%

2、税收优惠及批文

本公司于 2012 年 3 月 6 日取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颁发的编号为 GF201132000667 的《高新技术企业证书》，有效期为三年（发证日期为 2011 年 9 月 30 日）。根据《企业所得税法》第二十八条规定，2011 年度-2013 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

1、房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

备注 1：本公司增值税出口退税实行“免、抵、退”办法核算，报告期内退税率包括 17%、15%、13%、9%、5%。

备注 2：按照台湾《加值型及非加值型营业税法》的相关规定，本公司全资子公司新莱应材科技有限公司在台湾境内销售货物、提供劳务收入全部按照 5% 的税率计算销项税，抵减当期采购商品所形成的进项税额(按 5% 计算)后之余额，为当期应纳或留抵营业税额。外销货物、与外销有关之劳务，或在台湾境内提供而在境外使用的劳务为非应税项目。

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
昆山莱恒洁净材料有限公司	全资子公司	昆山	生产制造	10 万元	不锈钢泵、阀、管道、管件			100.00 %	100.00 %	是			
新莱应材科技有限公司	全资子公司	台湾	生产制造	100 万美元	不锈钢泵、阀、管道、			100.00 %	100.00 %	是			

司（台湾）					管件								
昆山阿立根尼压力容器有限公司	合资子公司	昆山	生产制造	204 万美元	不锈钢泵、阀、管道、管件	122.40		51.00%	51.00%	是			
德贝贸易实业香港有限公司	全资子公司	香港	投资	2 万美元				100.00%	100.00%	是			
德贝控股公司	子公司的子公司	卢森堡	投资	1.25 万欧元				100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

适用 不适用

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
宝莱不锈钢科技（昆山）有	全资子公司	昆山	生产制造	17426.06(万元)	不锈钢管道、管件	165,511,877.90		100.00%	100.00%	是			

限公司													
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年4月19日本公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》，由于市场发生变化，原募集资金投资项目“电子洁净应用材料项目”的目标客户市场萎缩较大，截至2013年2月28日，在该项目上的实际投资规模已可以满足本公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，本公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于本公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，本公司决定以自有资金18,800,000.00元收购控股子公司宝莱科技少数股东25%股权，使其成为本公司全资子公司，使用上述变更部分募投项目中的资金82,000,000.00元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
蚌埠雷诺真空技术有限公司	控股子公司	蚌埠	生产制造	3000万元	镀膜设备	18,000,000.00		60.00%	60.00%	是	10,127,080.32		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

适用 不适用

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

报告期内非同一控制下企业合并，新设昆山阿立根尼压力容器有限公司，合并范围相应增加上述公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

直接投资设立了 1 家子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
昆山阿立根尼压力容器有限公司	16,258,077.08	-3,308,479.72

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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：	--	--	155,934.47	--	--	264,157.12
人民币	--	--	92,743.50	--	--	264,157.12
欧元	4,390.69	8.3946	36,858.06			
台币	42,620.85	0.2081	8,869.40			
美元	2,692.32	6.1528	16,565.31			
瑞元	128.80	6.9738	898.20			
银行存款：	--	--	153,208,642.39	--	--	142,369,673.44
人民币	--	--	121,686,310.50	--	--	133,644,412.66
欧元	188,004.40	8.3946	1,578,221.81	139,084.07	8.4189	1,170,934.88
美元	3,500,349.90	6.1528	21,536,952.89	422,117.05	6.0969	2,573,605.44
英镑	81,689.28	10.4978	857,557.59	85,000.34	10.0556	854,729.42
台币	34,391,461.80	0.2081	7,156,863.20	20,270,994.00	0.2035	4,125,991.04
日元	4,977,973.68	0.0608	302,660.80			
港币	113,481.08	0.79375	90,075.61			
其他货币资金：	--	--	2,700,590.01	--	--	2,700,588.95
人民币	--	--	2,700,587.73	--	--	2,700,586.69
美元	0.37	6.1528	2.28	0.37	6.0969	2.26
合计	--	--	156,065,166.87	--	--	145,334,419.51

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

适用 不适用

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

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	20,008,134.42	25,902,546.92
商业承兑汇票（台湾远期支票）		152,420.72
合计	20,008,134.42	26,054,967.64

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年04月23日	2014年10月23日	4,529,122.89	
第二名	2014年01月21日	2014年07月21日	1,110,000.00	
第三名	2014年03月06日	2014年09月06日	1,000,000.00	
第四名	2014年05月19日	2014年11月19日	500,000.00	
第五名	2014年04月25日	2014年10月25日	500,000.00	
第六名	2014年04月02日	2014年10月02日	300,000.00	
第七名	2014年04月25日	2014年11月25日	200,000.00	
合计	--	--	8,139,122.89	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

适用 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

适用 不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	168,700.14	693,930.51	611,401.38	251,229.27
合计	168,700.14	693,930.51	611,401.38	251,229.27

(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								
账龄组合	170,129,283.47	100.00%	8,226,864.36	4.84%	155,877,002.52	100.00%	8,369,094.57	5.37%
组合小计	170,129,283.47	100.00%	8,226,864.36	4.84%	155,877,002.52	100.00%	8,369,094.57	5.37%
合计	170,129,283.47	--	8,226,864.36	--	155,877,002.52	--	8,369,094.57	--

	3.47		6		02.52		
--	------	--	---	--	-------	--	--

应收账款种类的说明

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年内	164,940,887.44	96.95%	4,948,226.62	149,826,302.01	96.12%	4,497,155.28
1 年以内小计	164,940,887.44	96.95%	4,948,226.62	149,826,302.01	96.12%	4,497,155.28
1 至 2 年	3,391,292.19	1.99%	1,695,646.10	3,779,946.24	2.42%	1,892,100.86
2 至 3 年	1,070,561.01	0.63%	856,448.81	1,663,151.98	1.07%	1,372,236.14
3 年以上	726,542.83	0.43%	726,542.83	607,602.29	0.39%	607,602.29
合计	170,129,283.47	--	8,226,864.36	155,877,002.52	--	8,369,094.57

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

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) 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	7,659,556.05	1 年内	4.50%
第二名	非关联方	7,278,917.74	1 年内	4.28%
第三名	非关联方	4,209,559.34	1 年内	2.47%
第四名	非关联方	4,113,092.64	1 年内	2.42%
第五名	非关联方	3,886,982.90	1 年内	2.28%
合计	--	27,148,108.67	--	15.95%

(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								
按余额计提（员工借款）	1,085,184.61	53.00%	10,851.85	1.00%	176,458.92	11.20%	1,764.59	1.00%
按余额计提（押金）	959,745.02	47.00%	32,346.09	3.00%	393,949.08	25.01%	11,818.47	3.00%
按账龄分析法计提					1,004,696.45	63.79%	54,432.35	5.42%
组合小计	2,044,929.63		43,197.94		1,575,104.45	100.00%	68,015.41	4.32%
合计	2,044,929.63	--	43,197.94	--	1,575,104.45	--	68,015.41	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内				954,785.63	95.03%	47,739.27
1 年以内小计				954,785.63	95.03%	47,739.27
1 至 2 年				45,655.83	4.54%	4,565.58
2 至 3 年				4,255.00	0.42%	2,127.50
合计		--		1,004,696.45	--	54,432.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
按余额计提（员工借款）	1,085,184.61	1.00%	10,851.85
按余额计提（押金）	959,745.02	3.00%	32,346.09
合计	2,044,929.63	--	43,197.94

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	240,000.00	1 年内	11.74%
第二名	非关联方	78,822.00	1 年内	3.85%
第三名	非关联方	59,200.00	1 年内	2.89%
第四名	非关联方	30,900.00	1 年内	1.51%
第五名	非关联方	20,000.00	1 年内	0.98%
合计	--	428,922.00	--	20.97%

(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	22,688,547.97	97.56%	9,421,480.60	98.28%
1 至 2 年	552,736.64	2.38%	158,454.15	1.65%

2 至 3 年	13,953.14	0.06%	6,892.00	0.07%
合计	23,255,237.75	--	9,586,826.75	--

预付款项账龄的说明

适用 不适用

(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 1 名	非关联方	8,068,629.47	2013-2014	尚未到货
第 2 名	非关联方	5,826,255.00	2013-2014	尚未到货
第 3 名	非关联方	2,205,500.00	2014	尚未到货
第 4 名	非关联方	2,127,040.00	2014	尚未到货
第 5 名	非关联方	1,508,800.00	2014	尚未到货
合计	--	19,736,224.47	--	--

预付款项主要单位的说明

适用 不适用

(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	44,915,096.45		44,915,096.45	52,333,071.89		52,333,071.89
在产品	30,424,313.50		30,424,313.50	34,908,183.05		34,908,183.05
库存商品	170,973,779.23		170,973,779.23	155,412,382.48		155,412,382.48
发出商品				1,957,672.34		1,957,672.34
合计	246,313,189.18		246,313,189.18	244,611,309.76		244,611,309.76

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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：	333,082,278.50	23,527,684.58		2,202,820.45	354,407,142.63
其中：房屋及建筑物	91,181,224.38				91,181,224.38
机器设备	204,586,940.53	13,244,772.95		1,942,200.95	215,889,512.51
运输工具	2,403,003.46	591,906.00		260,619.50	2,734,289.96
其他设备	34,911,110.13	9,691,005.65			44,602,115.78
--	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：	104,960,646.44		13,927,074.33	571,373.81	118,316,346.96
其中：房屋及建筑物	19,530,765.11		2,169,512.88		21,700,277.99

机器设备	73,744,091.74		8,175,470.02	336,816.26	81,582,745.50
运输工具	1,479,939.83		182,607.08	234,557.55	1,427,989.36
其他设备	10,205,849.76		3,399,484.35		13,605,334.11
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	228,121,632.06		--		236,090,795.67
其中：房屋及建筑物	71,650,459.28		--		69,480,946.40
机器设备	130,842,848.79		--		134,306,767.00
运输工具	923,063.63		--		1,306,300.60
其他设备	24,705,260.36		--		30,996,781.67
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	228,121,632.06		--		236,090,795.67
其中：房屋及建筑物	71,650,459.28		--		69,480,946.40
机器设备	130,842,848.79		--		134,306,767.00
运输工具	923,063.63		--		1,306,300.60
其他设备	24,705,260.36		--		30,996,781.67

本期折旧额 13,355,700.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 42,283.76 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	591,906.00	41,102.95	550,803.05

(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
宝莱二期工程	15,934,835.07		15,934,835.07	14,188,820.86		14,188,820.86
合丰厂扩建	8,709,341.72		8,709,341.72	8,709,341.72		8,709,341.72
其他零星工程	2,574,647.84		2,574,647.84	1,662,616.76		1,662,616.76
合计	27,218,824.63		27,218,824.63	24,560,779.34		24,560,779.34

(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
宝莱二期工程	22,000,000.00	14,188,820.86	1,746,014.21			73.00%	73.00%				募集资金	15,934,835.07
合丰厂扩建	8,108,800.00	8,709,341.72									募集资金	8,709,341.72
其他零星工程		1,662,616.76	912,031.08								自有资金	2,574,647.84
合计	30,108,800.00	24,560,779.34	2,658,045.29			--	--			--	--	27,218,824.63

在建工程项目变动情况的说明

适用 不适用

(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

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
出售固定资产	0.00	1,335,497.53	
合计		1,335,497.53	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

适用 不适用

1、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	59,500,512.53	344,538.26		59,845,050.79
土地使用权	36,678,453.12			36,678,453.12
软件及其他	15,795,859.41	344,538.26		16,140,397.67
专利技术及非专利技术	7,026,200.00			7,026,200.00
二、累计摊销合计	10,621,824.37	1,183,424.48	215,177.21	11,590,071.64
土地使用权	3,464,218.71	423,230.41		3,887,449.12
软件及其他	3,530,474.92	757,399.52	215,177.21	4,287,874.44
专利技术及非专利技术	3,627,130.74	2,794.55		3,414,748.08

三、无形资产账面净值合计	48,878,688.16	-838,886.22	-215,177.21	48,254,979.15
土地使用权	33,214,234.41	-423,230.41		32,791,004.00
软件及其他	12,265,384.49	-412,861.26	-215,177.21	11,852,523.23
专利技术及非专利技术	3,399,069.26	-2,794.55		3,611,451.92
四、减值准备合计	1,900,000.00			1,900,000.00
土地使用权				
软件及其他				
专利技术及非专利技术	1,900,000.00			1,900,000.00
无形资产账面价值合计	46,978,688.16	-838,886.22	-215,177.21	46,354,979.15
土地使用权	33,214,234.41	-423,230.41		32,791,004.00
软件及其他	12,265,384.49	-412,861.26	-215,177.21	11,852,523.23
专利技术及非专利技术	1,499,069.26	-2,794.55		1,711,451.92

本期摊销额 827,085.27 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	
自吸泵		3,293,100.62	3,293,100.62		
高密封乳制品灌装阀的研发		4,738,852.10	4,738,852.10		
合计		8,031,952.72	8,031,952.72		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

适用 不适用

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
蚌埠雷诺	1,549,042.42			1,549,042.42	
合计	1,549,042.42			1,549,042.42	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

适用 不适用

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
租入厂房改良支	73,644.44	463,216.11	61,266.66		475,593.89	
合计	73,644.44	463,216.11	61,266.66		475,593.89	--

长期待摊费用的说明

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,024,950.89	1,274,090.35
未实现利润存货	201,401.26	201,401.26
小计	1,226,352.15	1,475,491.61
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,226,352.15		1,475,491.61	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

适用 不适用

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	8,437,109.99	-193,389.66			8,243,720.33
十二、无形资产减值准备	1,900,000.00				1,900,000.00
合计	10,337,109.99	-193,389.66			10,143,720.33

资产减值明细情况的说明

适用 不适用

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付长期资产款	26,773,513.26	21,100,232.51
合计	26,773,513.26	21,100,232.51

其他非流动资产的说明

适用 不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	19,705,124.69	12,668,112.35
信用借款	147,650,271.80	137,296,801.19
合计	167,355,396.49	149,964,913.54

短期借款分类的说明

适用 不适用

(2) 已逾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	14,501,200.20	9,514,789.95
银行承兑汇票	20,418,983.74	26,465,808.48
合计	34,920,183.94	35,980,598.43

下一会计期间将到期的金额 34,920,183.94 元。

应付票据的说明

适用 不适用

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	54,061,091.13	49,934,928.96
1-2 年	1,145,764.73	409,461.25
2-3 年	29,649.44	27,038.00
3 年以上	293,774.16	267,899.35
合计	55,530,279.46	50,639,327.56

(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	10,069,270.35	2,756,495.18
1-2 年	333,215.68	114,150.61
2-3 年	553,323.72	331,019.31

3 年以内	110,664.75	35,120.48
合计	11,066,474.50	3,236,785.58

(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	4,809,095.46	34,733,011.95	34,544,289.93	4,997,817.48
二、职工福利费	373,998.85	1,636.00	1,636.00	373,998.85
三、社会保险费	766,348.35	2,907,232.61	2,884,180.43	789,400.53
四、住房公积金	10,619.00	1,444,046.00	1,439,588.50	15,076.50
五、辞退福利		70,000.00		70,000.00
六、其他	238,590.00	245,295.00	216,000.00	267,885.00
合计	6,198,651.66	39,401,221.56	39,085,694.86	6,514,178.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 267,885.00 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 70,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

适用 不适用

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	276,871.58	-422,262.04
企业所得税	1,642,352.41	1,116,119.84
个人所得税	108,432.61	
其他税费	99,136.02	578,093.85
合计	2,126,792.62	1,271,951.65

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

适用 不适用

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	104,848.80	57,498.27
合计	104,848.80	57,498.27

应付利息说明

适用 不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
NEW PROPECT INTERNATIONAL LTD	215,100.00	107,550.00	
李水波	425,908.12		
申安韵	283,938.75		
李柏元	118,307.81		
李柏桦	118,307.81		
昆山市罗德咨询有限公司	1,603.13		
公众股东	445,134.38		
合计	1,608,300.00	107,550.00	--

应付股利的说明

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	4,953,103.33	1,782,388.50
1-2 年	282,150.79	80,713.59
2-3 年	17,352.00	
3 年以上		13,729.70
合计	5,252,606.12	1,876,831.79

(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

适用 不适用

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

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(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

适用 不适用

(2) 金额前五名的长期借款

适用 不适用

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
格上租赁有限公司 昆山分公司		0.00	0.00%		592,563.90	

(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
格上租赁有限公司昆山分公司		592,563.90		
合计		592,563.90		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明

适用 不适用

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
未确认融资费用	-53,189.95	
合计	-53,189.95	

其他非流动负债说明

适用 不适用

涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

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	100,050,000.00						100,050,000.00

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

适用 不适用

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）	390,155,997.95			390,155,997.95
其他资本公积	2,927,230.95			2,927,230.95
合计	393,083,228.90			393,083,228.90

资本公积说明

适用 不适用

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	15,458,846.79			15,458,846.79
合计	15,458,846.79			15,458,846.79

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

适用 不适用

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
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	803,748.07	--
调整后年初未分配利润	128,941,021.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,756,814.05	--
应付普通股股利	1,500,750.00	
期末未分配利润	135,000,833.94	--

调整年初未分配利润明细：

适用 不适用

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	206,414,502.57	234,100,183.95
其他业务收入		312,933.55
营业成本	158,171,037.58	182,837,176.66

（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
食品类	71,684,081.22	61,099,149.26	67,037,246.27	61,826,141.39
医药类	80,430,740.07	57,034,189.58	115,562,457.94	80,244,382.76
电子洁净	54,299,681.28	40,037,698.74	51,500,479.74	40,766,652.51
合计	206,414,502.57	158,171,037.58	234,100,183.95	182,837,176.66

(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
泵阀	23,403,194.40	17,556,015.25	29,751,794.58	23,727,698.99
法兰	41,513,159.14	34,669,480.21	26,053,641.93	21,486,189.97
管道	51,762,999.35	39,776,466.30	72,346,592.15	60,897,431.68
管件	57,581,588.16	40,311,772.21	66,245,683.31	48,893,212.26
腔体	32,153,561.52	25,857,303.61	39,702,471.98	27,832,643.76
合计	206,414,502.57	158,171,037.58	234,100,183.95	182,837,176.66

(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
国内	121,645,393.31	88,660,367.98	157,188,694.52	119,891,102.54
国外	84,769,109.26	69,510,669.60	76,911,489.43	62,946,074.12
合计	206,414,502.57	158,171,037.58	234,100,183.95	182,837,176.66

(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 1 名	10,262,225.73	4.97%
第 2 名	10,187,124.04	4.94%
第 3 名	8,277,125.43	4.01%
第 4 名	7,990,858.85	3.87%
第 5 名	6,251,676.89	3.03%
合计	42,969,010.94	20.82%

营业收入的说明

适用 不适用

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
城市维护建设税	396,832.20	365,624.21	流转税 5%
教育费附加	396,832.20	365,624.22	流转税 5%
合计	793,664.40	731,248.43	--

营业税金及附加的说明

适用 不适用

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,152,886.37	2,456,727.59
运输费	2,743,387.66	1,522,479.72
代理费	807,149.86	1,302,042.11
广告费	1,872,097.22	1,920,607.72
差旅费	967,065.57	1,187,416.26
办公费	872,814.12	1,929,071.77
交际应酬费	542,398.65	830,264.60
其他	1,050,900.17	1,817,666.77
合计	13,008,699.62	12,966,276.54

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,533,859.92	7,023,557.09
人工费	5,760,098.06	2,060,390.88
办公费	3,934,916.43	2,369,886.74

折旧摊销费	2,682,157.34	2,315,800.06
差旅费用	708,125.33	1,034,368.55
税费及政府规费	857,751.47	706,826.81
交际应酬费	212,583.33	756,574.06
收购费用		4,170,667.43
其他	3,640,017.29	2,039,435.22
合计	26,329,509.17	22,477,506.84

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,061,957.72	3,462,471.24
减：利息收入	-1,253,903.84	-1,722,591.62
减：汇兑损益	-159,169.18	895,225.88
手续费及其他	313,824.10	406,100.06
合计	1,962,708.80	3,041,205.56

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	93,893.00	1,021,611.94
合计	93,893.00	1,021,611.94

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
其中：固定资产处置利得	54,619.02		
政府补助	197,900.00	130,500.00	
其他	100.00		
合计	252,619.02	130,500.00	

营业外收入说明

适用 不适用

(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
专利申请补贴	37,900.00	56,000.00		
科技金融发展专项引导资金		18,500.00		
引进的千人计划专家的奖励		36,000.00		
扶持企业奖励资金	60,000.00	20,000.00		
高新技术产品资金	100,000.00			
合计	197,900.00	130,500.00	--	--

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
其中：固定资产处置损失		26,196.11	
其他	62,520.89		
合计	62,520.89	26,196.11	

营业外支出说明

□ 适用 √ 不适用

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	1,152,304.91	2,019,333.91
递延所得税调整		-132,410.27
合计	1,152,304.91	1,886,923.64

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	6,756,814.05	10,126,481.50
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性	2	6,756,814.05	10,126,481.50
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	6,595,223.84	10,039,260.69
年初股份总数	4	100,050,000.00	100,050,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（Ⅱ）	12=4+5+6×7+11-8×9+11-10	100,050,000.00	100,050,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（Ⅰ）	14=1÷4	0.068	0.101
基本每股收益（Ⅱ）	15=1÷12	0.068	0.101
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的	19		
稀释每股收益（Ⅰ）	20=[1+(16-18) × (100%-17)]÷(12+19)	0.068	0.101
稀释每股收益（Ⅱ）	21=[3+(16-18) × (100%-17)]÷(12+19)	0.068	0.101

67、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

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
财务费用-利息收入及其他	1,200,711.85
营业外收入-补贴收入及其他	197,900.00
其他	3,378,687.02
合计	4,777,298.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务费用-手续费	313,824.10
管理费用	9,071,410.34
销售费用	8,393,904.04
其他	1,097,107.04
合计	18,876,245.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	5,092,783.22	9,555,471.78
加：资产减值准备	93,893.00	1,021,611.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,763,522.06	13,870,106.70
无形资产摊销	1,175,741.95	3,014,976.07
长期待摊费用摊销	61,266.66	48,888.88
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）	-40,577.82	147,471.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,963,941.02	6,389,616.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-721,452.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-489,966.70	-110,026,273.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,699,886.94	6,863,990.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,090,381.11	56,598,753.51
经营活动产生的现金流量净额	-988,902.44	-13,236,840.28
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	156,065,166.87	209,232,116.69
减：现金的期初余额	145,334,419.51	201,015,684.88
现金及现金等价物净增加额	10,730,747.36	8,216,431.81

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,497,856.80	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,733,921.93	
4. 取得子公司的净资产	16,258,077.08	
流动资产	17,261,307.14	
非流动资产	3,285,622.49	

流动负债	4,288,852.55	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	156,065,166.87	145,334,419.51
其中：库存现金	155,934.47	264,157.12
可随时用于支付的银行存款	153,208,642.39	142,369,673.44
可随时用于支付的其他货币资金	2,700,590.01	2,700,588.95
三、期末现金及现金等价物余额	156,065,166.87	145,334,419.51

现金流量表补充资料的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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
新莱应材科技有限公司	控股子公司	全资子公司	台湾	李水波		100 万美元	100.00%	100.00%	

昆山莱恒洁净材料有限公司	控股子公司	全资子公司	昆山	李水波		10 万元人民币	100.00%	100.00%	
德贝贸易实业香港有限公司	控股子公司	全资子公司	香港	李水波		2 万美元	100.00%	100.00%	
德贝控股公司	控股子公司	全资子公司	卢森堡	李水波		1.25 万欧元	100.00%	100.00%	
Total Manufaceoring Solutions OU(爱莎尼亚)	控股子公司	全资子公司	爱莎尼亚	李水波		0.25 万欧元	100.00%	100.00%	
蚌埠雷诺真空技术有限公司	控股子公司	合资公司	安徽蚌埠	孙嵩泉		3000 万人民币	60.00%	60.00%	
昆山阿立根尼压力容器有限公司	控股子公司	合资公司	昆山	李水波		400 万美元	51.00%	51.00%	

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

适用 不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

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、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	52,839,058.93				107,650,271.80
金融资产小计	52,839,058.93				107,650,271.80
金融负债	101,206,134.91				152,449,598.66

8、年金计划主要内容及重大变化

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								
其中：账龄组合	157,281,529.86	100.0	8,226,864.36	5.23%	148,085,102.95	100.00	8,132,971.36	5.49%

		0%				%		
组合小计	157,281,529.86	100.00%	8,226,864.36	5.23%	148,085,102.95	100.00%	8,132,971.36	5.49%
合计	157,281,529.86	--	8,226,864.36	--	148,085,102.95	--	8,132,971.36	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	151,509,297.71	96.33%	4,544,903.75	142,034,402.44	95.91%	4,261,032.07
1 年以内小计	151,509,297.71	96.33%	4,544,903.75	142,034,402.44	95.91%	4,261,032.07
1 至 2 年	3,538,834.42	2.25%	1,769,417.21	3,779,946.24	2.55%	1,892,100.86
2 至 3 年	1,604,271.60	1.02%	1,283,417.28	1,663,151.98	1.12%	1,372,236.14
3 年以上	629,126.12	0.40%	629,126.12	607,602.29	0.41%	607,602.29
合计	157,281,529.86	--	8,226,864.36	148,085,102.95	--	8,132,971.36

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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	7,659,556.05	1 年内	4.87%
第二名	非关联方	7,278,917.74	1 年内	4.63%
第三名	非关联方	4,209,559.34	1 年内	2.68%
第四名	非关联方	4,113,092.64	1 年内	2.62%
第五名	非关联方	3,886,982.90	1 年内	2.46%
合计	--	27,148,108.67	--	17.26%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按余额计提（员工借款）	1,589,551.80	67.99%	15,895.52	1.00%	109,558.92	19.53%	1,095.59	1.00%
按余额计提（押金）	748,414.58	32.01%	22,452.42	3.00%	340,872.00	60.75%	10,226.16	3.00%

按账龄分析法计提				5.00%	110,684.54	19.73%	5,534.22	5.00%
组合小计	2,337,966.38	100.00%	38,347.94	3.00%	561,115.46	100.00%	16,855.97	3.00%
合计	2,337,966.38	--	38,347.94	--	561,115.46	--	16,855.97	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内				110,684.55	100.00%	5,534.23
1 年以内小计				110,684.55	100.00%	5,534.23
合计		--		110,684.55	--	5,534.23

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
按余额计提（员工借款）	1,589,551.80	1.00%	15,895.52
按余额计提（押金）	748,414.58	3.00%	22,452.42
合计	2,337,966.38	--	38,347.94

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	非关联方	240,000.00	1 年内	10.27%
第二名	非关联方	78,822.00	1 年内	3.37%
第三名	非关联方	59,200.00	1 年内	2.53%
第四名	非关联方	30,900.00	1 年内	1.32%
第五名	非关联方	20,000.00	1 年内	0.86%
合计	--	428,922.00	--	18.35%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

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
宝莱不锈钢	成本法	64,711,87	165,511,8		165,511,8	100.00%	100.00%				

钢科技 (昆山) 有限公司		7.90	77.90		77.90						
新莱应材 科技有限 公司	成本法	1,890,446 .98	6,286,306 .98		6,286,306 .98	100.00%	100.00%				
蚌埠雷诺 真空技术 有限公司	成本法		18,000,00 0.00		18,000,00 0.00	60.00%	60.00%				
德贝贸易 实业香港 有限公司	成本法		123,612.0 0		123,612.0 0	100.00%	100.00%				
昆山莱恒 洁净材料 有限公司	成本法		100,000.0 0		100,000.0 0	100.00%	100.00%				
昆山阿立 根尼压力 容器有限 公司	成本法			7,497,856 .80	7,497,856 .80	51.00%	51.00%				
合计	--	66,602,32 4.88	190,021,7 96.88	7,497,856 .80	197,519,6 53.68	--	--	--			

长期股权投资的说明

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	170,550,805.67	206,015,153.57
其他业务收入		63,115.00
合计	170,550,805.67	206,078,268.57
营业成本	132,993,237.28	158,475,661.30

(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

食品类	71,684,081.22	63,088,381.86	68,019,211.44	65,319,010.42
医药类	80,612,674.27	57,119,269.65	20,740,719.12	13,082,161.95
电子洁净	18,254,050.18	12,785,585.77	117,255,223.01	80,074,488.93
合计	170,550,805.67	132,993,237.28	206,015,153.57	158,475,661.30

(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
泵阀	21,875,664.60	16,658,319.85	29,751,794.58	23,727,698.99
法兰	24,261,941.98	20,710,455.45	26,053,641.93	21,486,189.97
管道	51,762,999.35	41,765,698.90	44,261,561.77	36,535,916.32
管件	50,637,547.56	36,805,025.21	66,245,683.31	48,893,212.26
腔体	22,012,652.18	17,053,737.87	39,702,471.98	27,832,643.76
合计	170,550,805.67	132,993,237.28	206,015,153.57	158,475,661.30

(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
国内	115,289,034.21	88,287,296.17	151,795,380.94	115,212,834.80
国外	55,261,771.46	44,705,941.11	54,219,772.63	43,262,826.50
合计	170,550,805.67	132,993,237.28	206,015,153.57	158,475,661.30

(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 1 名	10,262,225.73	6.02%
第 2 名	10,187,124.04	5.97%
第 3 名	8,277,125.43	4.85%
第 4 名	7,990,858.85	4.69%
第 5 名	6,251,676.89	3.67%
合计	42,969,010.94	25.20%

营业收入的说明

适用 不适用

5、投资收益

(1) 投资收益明细

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	7,756,058.37	9,706,899.40
加：资产减值准备	93,893.00	496,816.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,863,137.75	9,117,665.27
无形资产摊销	910,683.06	724,511.61
长期待摊费用摊销	61,266.66	644,696.79
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）	-40,577.82	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,017,528.00	3,867,369.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-42,727.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,313,980.00	-11,433,425.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,689,323.61	-87,223,303.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,501,558.47	61,307,919.48
经营活动产生的现金流量净额	-14,842,873.06	-12,833,579.77
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	90,506,907.10	198,637,047.07
减：现金的期初余额	104,137,359.43	198,649,905.25

现金及现金等价物净增加额	-13,630,452.33	-12,858.18
--------------	----------------	------------

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）	54,619.02	
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）	197,900.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,412.89	
减：所得税影响额	28,515.92	
合计	161,590.21	--

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	6,756,814.05	10,126,481.50	643,591,271.46	637,169,542.53

（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	6,756,814.05	10,126,481.50	643,591,271.46	637,169,542.53

（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	1.06%	0.0680	0.0680
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.0660	0.0660

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、董事长李水波先生签名的2014年半年度报告文本原件；
 - 二、载有公司法定代表人李水波先生、主管会计工作负责人申安韵女士及公司会计机构负责人易先付先生签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关资料；
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

法定代表人：李水波

2014年8月21日