

# 深圳丹邦科技股份有限公司

Shenzhen Danbond Technology Co., Ltd.

(深圳市南山区高新园朗山一路丹邦科技大楼)

## 2014年半年度报告



股票代码:002618

股票简称:丹邦科技

披露时间:二〇一四年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘萍、主管会计工作负责人王李懿及会计机构负责人(会计主管人员)郭新梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	15
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	94

## 释义

释义项	指	释义内容
丹邦科技,本公司,公司,发行人	指	深圳丹邦科技股份有限公司
广东丹邦	指	广东丹邦科技有限公司
丹邦香港	指	丹邦科技（香港）有限公司
控股股东、丹邦投资集团	指	深圳丹邦投资集团有限公司
实际控制人	指	刘萍先生
首发募投项目	指	首次公开发行募集资金投资项目及首次公开发行超募资金投资项目
PI 膜项目	指	非公开发行募集资金投资项目
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	深圳丹邦科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳丹邦科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳丹邦科技股份有限公司监事会
专门委员会	指	深圳丹邦科技股份有限公司董事会战略发展委员会、深圳丹邦科技股份有限公司董事会审计委员会、深圳丹邦科技股份有限公司董事会提名委员会、深圳丹邦科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会
审计机构	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2014 年 1-6 月

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	丹邦科技	股票代码	002618
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳丹邦科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丹邦科技		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Danbond Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Danbond Technology		
公司的法定代表人	刘萍		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	莫珊洁	无
联系地址	深圳市南山区高新园朗山一路丹邦科技大楼	无
电话	0755-26511518、26981518	无
传真	0755-26981518-8518	无
电子信箱	msj@danbang.com	无

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

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

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	162,314,757.73	118,093,183.53	37.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,881,507.92	20,489,018.34	36.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,558,047.83	15,552,625.30	51.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,526,115.43	65,062,475.27	-148.46%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38%
加权平均净资产收益率	1.83%	2.30%	-0.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,062,135,912.01	2,037,618,325.93	1.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,532,876,598.59	1,509,489,480.66	1.55%

#### 二、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
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）	5,766,942.91	国家重大课题补助、市政府技改贴息补助
固定资产报废清理损失	-2,329.46	办公电脑、电视和打印机报废损失
减：所得税影响额	1,441,153.36	
合计	4,323,460.09	--

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

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司按计划完成了经营目标，首发募投项目产能逐步释放，PI膜项目建设有序推进，公司一方面致力于产品创新和技术创新，持续强化公司的技术领先优势，另一方面加大开拓国内外市场，销售收入达到了预期的增长目标，产销继续保持增长态势。

报告期内，公司各项业务发展稳定，实现营业收入162,314,757.73元，同比增长37.45%；实现利润总额36,159,406.75元，同比增长46.90%；实现归属于上市公司股东的净利润27,881,507.92元，同比增长36.08%。截止报告期末，公司资产总额2,062,135,912.01元，归属于上市公司股东的净资产1,532,876,598.59元，资产负债率25.67%，经营活动中产生现金流量净额-31,526,115.43元。整体情况说明公司资产质量较好，财务状况良好，经营活动向着健康轨道发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现主营业务收入161,386,500.97元，较上年同期增加了44,445,188.20元，同比增长38.01%；主营业务成本93,947,946.39元，较上年同期增加了36,956,578.61元，同比增长62.59%；销售费用2,762,728.54元，较上年同期减少了156,531.22元，同比下降5.36%；管理费用28,597,984.69元，与上年同期比增加2,258,102.99元，同比增长8.57%；财务费用6,590,099.01元，与上年同期比减少7,156,920.01元，同比下降52.06%；研发投入30,004,273.14元，同比下降0.88%。经营活动产生现金流量净额-31,526,115.43元，较上年同期减少96,588,590.70元，同比下降148.46%，主要是广东丹邦投产后，支付商品采购、水电费、员工工资和支付税金等支付增加，使现金流出量增大所致；投资活动产生的现金流量净额-69,220,238.68元，同比下降12.02%，主要是募投项目后期支付工程款、设备采购使现金流出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额-12,691,302.28元，同比下降148.96%，主要系上年同期有银行融资，本期无所致。

#### 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	162,314,757.73	118,093,183.53	37.45%	主要系广东丹邦投产试运行，主营业务销售增加所致
营业成本	93,947,946.39	56,960,136.48	64.94%	主要系广东丹邦投产未达产，生产成本较高使成本上升
销售费用	2,762,728.54	2,919,259.76	-5.36%	
管理费用	28,597,984.69	26,339,881.70	8.57%	
财务费用	6,590,099.01	13,747,019.02	-52.06%	主要系短期借款减少及利息收入增加所致
所得税费用	8,277,898.83	4,125,956.60	100.63%	主要系高新技术企业证



				书到期复审，暂按 25%
研发投入	30,004,273.14	30,269,658.00	-0.88%	
经营活动产生的现金流量净额	-31,526,115.43	65,062,475.27	-148.46%	主要系广东丹邦投产 后，现金流出项目中， 支付商品采购、水电费、 员工工资和支付税金等 支付增加，使现金流出 量增大。
投资活动产生的现金流量净额	-69,220,238.68	-61,791,694.08	-12.02%	
筹资活动产生的现金流量净额	-12,691,302.28	25,921,258.73	-148.96%	主要系上年同期有银行 融资，本期无所致
现金及现金等价物净增加额	-112,635,486.38	29,196,388.68	-485.79%	主要系募投项目后期对 广东丹邦工程、设备等 支出，使现金流出量增 大

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司按照战略和经营计划主要开展了如下经营管理工作：

(1) 大力推进首发募投项目产能释放

首发募投项目已于2013年第四季度正式投产。报告期内，公司管理层进一步加强市场开拓工作，保证新增产能的订单需求；同时强化内部规范管理，增加生产员工，加强员工培训，提高生产效率和产品质量，使首发募投项目产能有序释放。

(2) 积极推动PI膜项目建设工作

报告期内，公司积极推动PI膜项目的建设，基础建设、设备采购等工作有序开展，为2015年5月31日能顺利达到预定可使用状态奠定了基础。

(3) 注重技术研发，保持先进性

公司继续研究和完善导入的自动化设备及制程管理，特别是双面板的Roll To Roll制造技术，以降低成本，提高效率及良品率。公司进一步提高在柔性材料、高密度线路及三维柔性封装等领域的技术水平，持续保持公司在业内的技术领先优势，增强公司的核心竞争力。

(4) 完善内控建设工作

报告期内，公司按照《公司法》及相关法律法规的规定，结合自身实际情况，按照已经建立的一系列公司管理制度，涵盖经营决策、财务管理、信息披露、内控监督等各方面，严格执行，不断完善公司的内部控制管理，使公司内控建设保持了较好的状态。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电子元件制造	161,386,500.97	93,556,019.39	42.03%	38.01%	65.29%	-9.48%
分产品						
FPC	31,703,177.50	21,904,017.45	30.91%	33.54%	49.32%	-7.30%
COF 柔性封装板	83,695,621.78	41,343,895.38	50.60%	38.06%	60.89%	-7.01%
COF 产品	45,987,701.69	30,308,106.56	34.10%	41.16%	86.70%	-16.07%
分地区						
中国大陆	2,089,562.48	1,325,728.39	36.55%	34.89%	74.96%	-14.54%
日本	108,489,174.33	62,217,309.60	42.65%	45.07%	73.72%	-9.46%
中国香港	13,163,252.31	8,201,868.24	37.69%	106.09%	160.76%	-13.06%
东南亚	20,363,980.80	11,932,382.80	41.40%	10.04%	31.00%	-9.38%
欧美	17,280,531.05	9,878,730.36	42.83%	9.96%	27.08%	-7.70%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、公司具有自主创新能力优势

公司技术优势突出，配套技术齐全，具有从PI膜、高端基板及封装领域的技术优势，截止目前公司申请了“介电复合物、埋入式电容膜及埋入式电容膜的制备方法”、“碳胶内埋电阻浆料及碳胶内埋电阻材料的制备方法”、“新型透明聚酰亚胺薄膜、其前聚体及其制备方法”、“用于软膜覆晶封装的聚酰亚胺薄膜及其制造方法”等几十项发明专利。

#### 2、PI膜项目优势

PI膜项目增加了新的市场领域，拓展了公司的增长空间，强化了公司的竞争力。PI膜项目用工少，避免了招人难的问题；PI膜项目没有环保问题的瓶颈，为以后的工作打下基础；PI膜项目产品利润高，具有广阔的发展前景。

#### 3、公司在成本、技术、客户资源方面综合优势突出

公司自产部分原材料，从上游关键原材料柔性封装基板用高端2L-FCCL、FPC用3L-FCCL到低端2L-FCCL，都是公司自产，具有成本优势；公司形成了从FCCL→FPC、FCCL→COF柔性封装基板→COF产品的完整产业链，在行业中处于领先地位，具有技术优势；公司主要客户来自于世界500强企业，技术门槛高，面对国内市场的竞争少，具有优质客户资源的突出优势。

报告期内，公司的核心竞争力没有发生大的变化。

### 五、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	58,096.82
报告期投入募集资金总额	10,741.42
已累计投入募集资金总额	42,456.18
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、经中国证券监督管理委员会“证监许可（2013）1153号”文核准，深圳丹邦科技股份有限公司（以下简称“公司”）获准非公开发行人民币普通股（A股）2,264万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为人民币26.50元，募集资金总额为人民币599,960,000.00元，扣除发行费用人民币18,991,800.00元，实际募集资金净额为人民币580,968,160.00元。上述募集资金到位情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了天职业字[2013]679号验资报告。2、报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
微电子级高性能聚酰亚胺研发与产业化	否	58,096.82	58,096.82	10,741.42	42,456.18	70.76%	2015年05月31日	0		否
承诺投资项目小计	--	58,096.82	58,096.82	10,741.42	42,456.18	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	58,096.82	58,096.82	10,741.42	42,456.18	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，公司决定使用募投项目资金置换截止到 2013 年 9 月 30 日公司前期已预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币 20,196.64 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金结余 15,918.94 万元存放于募集资金专户中。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2014 年半年度募集资金存放与使用专项报告	2014 年 08 月 28 日	巨潮资讯网《深圳丹邦科技股份有限公司关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2014-023）

## 2、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东丹邦科技有限公司	子公司	制造业	研究、开发、生产和销售新型	150,000,000.00	1,347,527,869.98	1,029,346,844.30	43,673,841.62	-2,981,306.71	-522,985.06

			电子元器件，并提供 相关咨询 及配套业务						
丹邦科技 (香港)有限公司	子公司	商业	柔性复合 铜板、高频 柔性电路、 高精密集 成电路新 型电子元 器件的销 售及其原 材料采购	HKD14000 000.00	360,739,79 2.33	10,491,837. 42	38,210,760. 76	114,713.3 0	114,713.30

### 3、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,435.3	至	6,261.6
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,218		
业绩变动的原因说明	公司业绩变化的幅度受报告期内产品销售量和广东丹邦产能释放等情况而波动。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2014年5月8日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配预案：以公司2013年12月31日总股本18,264万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.29元（含税），合计派发现金股利人民币5,296,560.00元（含税），剩余利润作为未分配利润留存。

根据股东大会决议，公司于2014年6月19日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《深圳丹邦科技股份有限公司2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派的股

权登记日为2014年6月25日，除权除息日为2014年6月26日。

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：	不适用

## 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月21日	公司三楼会议室	实地调研	机构	合众资产管理股份有限公司	公司产品、市场及行业情况，未提供资料

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规章的要求，以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，不断完善法人治理结构，规范企业运行，提高治理水平。截至本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（一）报告期内，公司共召开了两次股东大会会议，四次董事会会议和两次监事会会议。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度的规定召集、召开股东大会会议，公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利，不存在损害中小股东利益的情形。董事会和监事会会议的通知、召集和审议程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》的相关规定；董事会及专门委员会、监事会依法履行职责，规范化运作。

（二）公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；报告期内，不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况，未发生大股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

（三）公司严格按照有关法律法规的规定及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时和公平地披露信息，确保所有股东公平地获得信息。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
广东东邦科技有限公司	同一实际控制人控制的企业	水电费及房租	水电费及房租	协议定价		16.58	20.26%				
深圳典邦科技有限公司	同一实际控制人控制的企业	水电费及房租	水电费及房租	协议定价		65.27	79.74%				
合计				--	--	81.85	--	--	--	--	--

### 三、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
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
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	实际控制人刘萍、控股股东深圳丹邦投资集团有限公司、股东深圳市丹依科技有限公司	关于股份锁定的承诺：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次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2011年09月20日	2011.9.20-2014.9.19	严格履行
	控股股东深圳丹邦投资集团有限公司与实际控制人刘萍（包括控制的全资、控股企业或其他关联企业）	关于避免同业竞争的承诺：本公司/本人（包括本公司控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同）保证在发行人依法存续期间，严格遵守《中华人民共和国公司法》及其他法律、法规和发行人《公司章程》的相关规定，不得以任何形式（包括但不限于直接经营或与他人合资、合作、参股经营）从事与发行人构成竞争的业务；保证将采取合法、有效的措施，促使本公司/本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织及本人的	2011年09月20日	长期有效	严格履行



	<p>其他关联企业不直接或间接从事与发行人相同或相似的业务；不会直接或间接投资、收购与发行人存在竞争的企业，也不以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助；或在竞争企业或经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若因任何原因导致出现本公司/本人与发行人从事相同或类似业务的情形，本公司/本人同意由发行人在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本公司所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本公司的业务进行调整以避免与发行人的业务构成同业竞争。如违反本承诺函，本公司/本人愿意承担由此产</p>			
--	--	--	--	--

		生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。本公司/本人不利用在发行人的控股股东/主要股东或实际控制人地位，损害发行人及其他中小股东的利益。			
	控股股东深圳丹邦投资集团有限公司	关于减少关联交易的承诺：本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护上市公司及中小股东利益。如因未履行此项承诺而给发行人造成损失的，本公司将对因此给发行人造成的损失予以赔偿。本公司保证不利用	2011年09月20日	长期有效	严格履行

		在发行人的控股股东地位，损害发行人及其他中小股东的利益。			
	公司董事及高级管理人员刘萍、王李懿，监事邹盛和及核心技术人员刘文魁	关于股份转让的承诺：除三年的股份承诺锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过本人直接及间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人直接及间接持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十。	2011年09月20日	长期有效	严格履行
	控股股东深圳丹邦投资集团有限公司	关于承担税收追缴风险的承诺：发行人公开发行股票并上市后，若税收主管部门要求发行人补缴因其享受有关税收优惠政策而免征及少征的企业所得税，本公司将无条件全额承担发行人在发行上市前	2011年09月20日	长期有效	严格履行

		应补缴的税款及因此产生的所有相关费用。			
	控股股东深圳丹邦投资集团有限公司	关于承担补缴职工住房公积金风险的承诺：若应有权部门的要求或决定，发行人及其子公司需为职工补缴的住房公积金、或发行人及其子公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，丹邦投资集团愿在毋须发行人支付对价的情况下承担所有补缴金额和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任。	2011年09月20日	长期有效	严格履行
	公司股东光大永明人寿保险有限公司、南方基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、平安大华基金管理有限公司、常州投资集团有限公司、合众人寿保险股份有限公司	将丹邦科技本次非公开发行股票获配售股份进行锁定处理，锁定期自丹邦科技非公开发行股票上市之日起满 12 个月。	2013年10月29日	2013.10.29-2014.10.28	严格履行
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	不适用				

(如有)	
------	--

#### 四、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

#### 五、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。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,356,000	64.26%					0	117,356,000	64.26%
1、国家持股							0		
2、国有法人持股	3,000,000	1.64%					0	3,000,000	1.64%
3、其他内资持股	114,356,000	62.61%					0	114,356,000	62.61%
其中：境内法人持股	114,356,000	62.61%					0	114,356,000	62.61%
二、无限售条件股份	65,284,000	35.74%					0	65,284,000	35.74%
1、人民币普通股	65,284,000	35.74%					0	65,284,000	35.74%
三、股份总数	182,640,000	100.00%					0	182,640,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,776		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳丹邦投资集团有限公司	境内非国有法人	40.03%	73,116,000	0	73,116,000	0		
深圳市丹依科技有限公司	境内非国有法人	11.83%	21,600,000	0	21,600,000	0		
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	3.22%	5,875,035	-394	0	5,875,035		
全国社保基金一零一组合	其他	3.19%	5,817,787	-1,180,073	3,000,000	2,817,787		
中海恒实业发展有限公司	境内非国有法人	2.00%	3,660,301	1,797,107	0	3,660,301		
常州投资集团有限公司	境内非国有法人	1.64%	3,000,000	0	3,000,000	0		
平安大华基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期64号集合资金信托计划	其他	1.64%	3,000,000	0	3,000,000	0		
财通基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期63号集合资金信托计划	其他	1.64%	3,000,000	0	3,000,000	0		
云南国际信托有限公司—瑞滙2集合资金信托计划	其他	1.56%	2,844,462	2,844,462	0	2,844,462		
上海浦东发展银行—广发小盘成	其他	1.10%	2,000,000	0	2,000,000	0		

长股票型证券投资基金							
全国社保基金一一五组合	其他	1.10%	2,000,000		2,000,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	全国社保基金一零一组合、常州投资集团有限公司、平安大华基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 64 号集合资金信托计划、财通基金—平安银行—平安信托—平安财富*创赢一期 63 号集合资金信托计划、上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金、全国社保基金一一五组合因公司非公开发行股票而成为前十名股东。其股份锁定期限为：2013 年 10 月 29 日——2014 年 10 月 28 日。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、控股股东深圳丹邦投资集团有限公司法人代表刘萍与深圳市丹依科技有限公司法人代表刘文魁为叔侄关系；2、上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金和全国社保基金一一五组合均由广发基金管理有限公司管理；3、除此之外,未知其他上述股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前 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				
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	5,875,035	人民币普通股	5,875,035				
中海恒实业发展有限公司	3,660,301	人民币普通股	3,660,301				
云南国际信托有限公司—瑞滙 2 集合资金信托计划	2,844,462	人民币普通股	2,844,462				
全国社保基金一零一组合	2,817,787	人民币普通股	2,817,787				
陈学林	1,312,536	人民币普通股	1,312,536				
王玥人	1,261,211	人民币普通股	1,261,211				
杨阳	920,000	人民币普通股	920,000				
温少欣	839,500	人民币普通股	839,500				
曾保清	829,634	人民币普通股	829,634				
于三保	828,000	人民币普通股	828,000				
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	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中，中海恒实业发展有限公司通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 3,660,301 股；陈学林通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 1,312,536 股；王玥人通过普通证券账户持有本公司股票数量为 143,706 股，通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 1,117,505 股；温少欣通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 839,500 股；曾保清通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 829,634 股；于三保通过投资者信用账户持有本公司股票数量为 828,000 股。						



公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	446,613,631.31	559,249,117.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	112,261,785.72	95,742,151.88
预付款项	320,901,315.74	267,369,216.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,763,906.50	1,791,707.39
买入返售金融资产		
存货	34,448,885.62	17,734,216.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,931,749.17	51,540,649.65
流动资产合计	987,921,274.06	993,427,059.43

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	794,145,840.37	795,886,747.50
在建工程	137,836,551.27	108,180,709.64
工程物资	0.00	83,174.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	111,096,471.64	114,309,888.62
开发支出	30,004,273.14	24,573,824.74
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,131,501.53	1,156,922.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,074,214,637.95	1,044,191,266.50
资产总计	2,062,135,912.01	2,037,618,325.93
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	14,673,143.06	15,490,697.60
预收款项	189,105.36	2,538,316.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,923,976.00	6,206,967.46
应交税费	4,654,170.37	3,653,987.17

应付利息	831,097.59	864,018.29
应付股利		
其他应付款	2,728,728.28	2,527,923.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	229,000,220.66	231,281,909.64
非流动负债：		
长期借款	280,000,000.00	280,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,259,092.76	16,846,935.63
非流动负债合计	300,259,092.76	296,846,935.63
负债合计	529,259,313.42	528,128,845.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	182,640,000.00	182,640,000.00
资本公积	1,077,269,628.85	1,077,269,628.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,876,663.36	28,876,663.36
一般风险准备		
未分配利润	244,454,038.66	221,869,090.74
外币报表折算差额	-363,732.28	-1,165,902.29
归属于母公司所有者权益合计	1,532,876,598.59	1,509,489,480.66
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,532,876,598.59	1,509,489,480.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,062,135,912.01	2,037,618,325.93

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,536,770.45	102,869,978.36
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	132,997,516.84	135,242,212.05
预付款项	45,895,333.52	42,454,976.98
应收利息		
应收股利		
其他应收款	86,665,141.38	86,029,622.36
存货	32,147,385.62	16,017,367.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,596,328.01	3,262,996.84
流动资产合计	430,838,475.82	385,877,154.50
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,068,165,107.98	1,068,165,107.98
投资性房地产		
固定资产	328,804,108.40	347,848,539.35
在建工程	163,541.61	
工程物资		83,174.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,331,322.73	51,310,465.93
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,131,501.53	1,156,922.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,447,595,582.25	1,468,564,209.26
资产总计	1,878,434,058.07	1,854,441,363.76
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	9,756,684.45	10,801,619.54
预收款项	186,028.96	357,489.35
应付职工薪酬	3,454,581.32	3,803,309.43
应交税费	4,654,170.37	3,369,167.17
应付利息	495,097.59	490,684.95
应付股利		
其他应付款	14,108,305.45	14,056,391.25
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	232,654,868.14	232,878,661.69
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	80,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,956,918.58	4,086,439.80
非流动负债合计	83,956,918.58	84,086,439.80
负债合计	316,611,786.72	316,965,101.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	182,640,000.00	182,640,000.00
资本公积	1,077,269,628.85	1,077,269,628.85
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	28,876,663.36	28,876,663.36
一般风险准备		
未分配利润	273,035,979.14	248,689,970.06
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,561,822,271.35	1,537,476,262.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,878,434,058.07	1,854,441,363.76

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

### 3、合并利润表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	162,314,757.73	118,093,183.53
其中：营业收入	162,314,757.73	118,093,183.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	131,919,964.43	99,288,154.31
其中：营业成本	93,947,946.39	56,960,136.48
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	21,205.80	20,160.00
销售费用	2,762,728.54	2,919,259.76
管理费用	28,597,984.69	26,339,881.70
财务费用	6,590,099.01	13,747,019.02
资产减值损失		-698,302.65
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）	30,394,793.30	18,805,029.22
加：营业外收入	5,766,942.91	5,809,945.72
减：营业外支出	2,329.46	0.00
其中：非流动资产处置损失	2,329.46	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,159,406.75	24,614,974.94
减：所得税费用	8,277,898.83	4,125,956.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,881,507.92	20,489,018.34
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	27,881,507.92	20,489,018.34
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.13
（二）稀释每股收益	0.15	0.13
七、其他综合收益	802,170.01	4,348.76
八、综合收益总额	28,683,677.93	20,493,367.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,683,677.93	20,493,367.10
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

#### 4、母公司利润表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	116,618,774.22	115,210,911.40
减：营业成本	56,100,773.89	56,960,136.48

营业税金及附加	21,205.80	20,160.00
销售费用	1,165,877.11	1,256,747.70
管理费用	16,571,848.67	19,320,778.07
财务费用	8,144,892.64	13,475,783.96
资产减值损失		-660,826.47
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）	34,614,176.11	24,838,131.66
加：营业外收入	3,308,621.26	5,809,945.72
减：营业外支出	2,329.46	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,920,467.91	30,648,077.38
减：所得税费用	8,277,898.83	4,125,956.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	29,642,569.08	26,522,120.78
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1623	0.1658
（二）稀释每股收益	0.1623	0.1658
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	29,642,569.08	26,522,120.78

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	136,001,143.51	132,673,739.89
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	2,177,576.85	9,265,386.39
收到其他与经营活动有关的现金	8,647,326.43	6,329,321.14
经营活动现金流入小计	146,826,046.79	148,268,447.42
购买商品、接受劳务支付的现金	114,360,811.81	43,858,635.77
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	37,694,947.45	26,267,232.74
支付的各项税费	10,873,554.38	3,797,267.77
支付其他与经营活动有关的现金	15,422,848.58	9,282,835.87
经营活动现金流出小计	178,352,162.22	83,205,972.15
经营活动产生的现金流量净额	-31,526,115.43	65,062,475.27
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	69,220,238.68	61,791,694.08

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	69,220,238.68	61,791,694.08
投资活动产生的现金流量净额	-69,220,238.68	-61,791,694.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		650,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		650,000,000.00
偿还债务支付的现金		606,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,691,302.28	18,078,741.27
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		
筹资活动现金流出小计	12,691,302.28	624,078,741.27
筹资活动产生的现金流量净额	-12,691,302.28	25,921,258.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	802,170.01	4,348.76
五、现金及现金等价物净增加额	-112,635,486.38	29,196,388.68
加：期初现金及现金等价物余额	559,249,117.69	94,908,256.87
六、期末现金及现金等价物余额	446,613,631.31	124,104,645.55

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	97,440,943.88	92,153,539.46
收到的税费返还	2,177,576.85	9,265,386.39
收到其他与经营活动有关的现金	4,173,928.46	6,240,707.58
经营活动现金流入小计	103,792,449.19	107,659,633.43
购买商品、接受劳务支付的现金	32,832,700.23	34,330,695.84
支付给职工以及为职工支付的现金	18,677,456.09	21,518,786.37
支付的各项税费	7,741,055.24	3,512,447.77
支付其他与经营活动有关的现金	3,146,707.49	6,377,068.84
经营活动现金流出小计	62,397,919.05	65,738,998.82
经营活动产生的现金流量净额	41,394,530.14	41,920,634.61
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		2,453,968.85
投资活动现金流入小计		2,453,968.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,613,595.29	1,012,480.86
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,613,595.29	1,012,480.86
投资活动产生的现金流量净额	-1,613,595.29	1,441,487.99
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		150,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00
偿还债务支付的现金		206,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,114,142.76	17,412,074.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,114,142.76	223,412,074.60
筹资活动产生的现金流量净额	-14,114,142.76	-73,412,074.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	25,666,792.09	-30,049,952.00
加：期初现金及现金等价物余额	102,869,978.36	46,993,148.34
六、期末现金及现金等价物余额	128,536,770.45	16,943,196.34

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	182,640,000.00	1,077,269,628.85			28,876,663.36		221,869,090.74	-1,165,902.29		1,509,489,480.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	182,640,000.00	1,077,269,628.85			28,876,663.36		221,869,090.74	-1,165,902.29		1,509,489,480.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							22,584,947.92	802,170.01		23,387,117.93
（一）净利润							27,881,507.92			27,881,507.92
（二）其他综合收益								802,170.01		802,170.01
上述（一）和（二）小计							27,881,507.92	802,170.01		28,683,667.93

(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							-5,296,560.00			-5,296,560.00
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							-5,296,560.00			-5,296,560.00
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	182,640,000.00	1,077,269,628.85			28,876,663.36		244,454,038.66	-363,732.28		1,532,876,598.59

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	160,000,000.00	518,941,468.85			21,946,014.83		181,984,557.20	114,749.70		882,986,790.58
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	160,000,000.00	518,941,468.85			21,946,014.83	181,984,557.20	114,749.70		882,986,790.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						14,889,018.34	4,348.76		14,893,367.10
（一）净利润						20,489,018.34			20,489,018.34
（二）其他综合收益							4,348.76		4,348.76
上述（一）和（二）小计						20,489,018.34	4,348.76		20,493,367.10
（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						-5,600,000.00			-5,600,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,600,000.00			-5,600,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	160,000,000.00	518,941,468.85			21,946,014.83	196,873,575.54	119,098.46		897,880,157.68

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：深圳丹邦科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	182,640,00 0.00	1,077,269, 628.85			28,876,663 .36		248,689,97 0.06	1,537,476, 262.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	182,640,00 0.00	1,077,269, 628.85			28,876,663 .36		248,689,97 0.06	1,537,476, 262.27
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							24,346,009 .08	24,346,009 .08
（一）净利润							29,642,569 .08	29,642,569 .08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,642,569 .08	29,642,569 .08
（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							-5,296,560. 00	-5,296,560. 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							-5,296,560. 00	-5,296,560. 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	182,640,000.00	1,077,269,628.85			28,876,663.36		273,035,979.14	1,561,822,271.35

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	160,000,000.00	518,941,468.85			21,946,014.83		191,914,133.32	892,801,617.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	518,941,468.85			21,946,014.83		191,914,133.32	892,801,617.00
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							20,922,120.78	20,922,120.78
(一) 净利润							26,522,120.78	26,522,120.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,522,120.78	16,522,120.78
(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							-5,600,000.00	-5,600,000.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,600,000.00	-5,600,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	518,941,468.85			21,946,014.83		212,836,254.10	913,723,737.78

法定代表人：刘萍

主管会计工作负责人：王李懿

会计机构负责人：郭新梅

### 三、公司基本情况

深圳丹邦科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身深圳丹邦科技有限公司（以下简称丹邦有限公司）系经深圳市对外贸易经济合作局以深外经贸资复[2001]0523号文件批准，由深圳市丹依科技发展有限公司（以下简称丹依发展）和自然人益关寿设立，于2001年11月20日在深圳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440301502019128的《企业法人营业执照》。丹邦有限公司以2008年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司，于2009年6月5日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为440301502019128的《企业法人营业执照》。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1373号文核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,000万股，公司股票已于2011年9月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1153号文核准，公司非公开发行不超过5,289万股新股。公司采用非公开发售方式向特定投资者发行人民币普通股（A股）2,264万股，每股面值人民币1.00元，每股实际发行价格为人民币26.50元，募集资金总额为人民币59,996万元（含发行费用）。

公司现有注册资本18,264万元，股份总数18,264万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股117,356,650股；无限售条件的流通股份：A股65,283,350股。

注册地址：深圳市南山区高新园朗山一路丹邦科技大楼。

公司所处行业：电子元件制造行业。

本公司母公司为：深圳丹邦投资集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月26日批准报出。

经营范围：开发、生产经营柔性覆合铜板、液晶聚合导体材料、高频柔性电路、柔性电路封装基板、高精密集成电路、新型电子元器件，提供自产产品技术咨询服务。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度从公历1月1日起至12月31日止

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

公司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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

注：公司通过多次交易分步实现企业合并的，还应分别披露在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单

项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将其相关的其他综合收益转为投资收益。

注：公司通过多次交易分步实现企业合并的，还应分别披露在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

注：应说明判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

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

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。

注：对于属于“一揽子交易”的，应分别披露在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法。

### （3）非“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，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。

注：对于不属于“一揽子交易”的，应分别披露在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

### (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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：i) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；ii) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；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。

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

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。

注：金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

## (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。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末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的差额确认减值损失。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减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

注：公司应当明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 500 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上（含）的款项；其他应收款金额在 10 万元以上（含）且占其他应收款账面余额 10%以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合		合并范围内关联方应收款项、应收出口退税款以及海关设备进口保证金。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
个别认定法组合	合并范围内关联方应收款项、应收出口退税款以及海关设备进口保证金

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定法组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有产成品、自制半成品、在产品、原材料、周转材料(包括包装物和低值易耗品)等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：其他

原材料采用先进先出法，产成品、自制半成品采用月末一次加权平均法。

### (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：

按照一次转销法进行摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

### (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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-38	10.00%	2.37-4.50
机器设备	10	10.00%	9
电子设备	5	10.00%	18
运输设备	5	10.00%	18
检测设备	5	10.00%	18
其他设备	5	10.00%	18

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

①当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；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	50	以法定期限
专利权	15--20	以法定期限
软件	5	综合判断
其他	20	合同规定

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

①研究阶段：研究开发项目已经董事会或管理层批准，并有计划地着手收集相关资料及调查，这一阶段不会形成阶段性成果，未来是否能形成成果具有不确定性。

②开发阶段：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。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

预计负债是指根据或有事项等相关准则确认的各项预计负债，包括对外提供担保、未决诉讼、产品质量保证、重组义务以及固定资产和矿区权益弃置义务等产生的预计负债。

## (1) 预计负债的确认标准

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠计量。

## (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债是按照履行相关现时义务所需要支出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计数的确定分两种情况考虑：

- ①如果所需要支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定，最佳估计数详按该范围的上下限金额的平均数确定。
- ②其他情况最佳估计数应涉及的项目多少分别确定。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助类型分为货币性资产或非货币性资产两种。

### (2) 会计政策

#### 1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形

资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

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

#### 2.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

#### 3.政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

#### 4.政府补助的核算方法

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- (2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (2)不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

注：公司应披露下列与政府补助相关的具体会计政策：

- 1、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；
- 2、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；
- 3、政府补助的确认时点。

## 22、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。



## (2) 确认递延所得税负债的依据

1.资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。2.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 23、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

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。公司发生的初始直接费用,如手续费、差旅费和印花税等计入租入资产价值。

## 24、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

不适用

### (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

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生增值额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应税所得额	15%，16.5%，25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次性减除30%后值的1.2%计缴 从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%，12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司子公司丹邦香港适用16.50%的利得税，广东丹邦适用25%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

2011年10月31日，本公司取得《高新技术企业证书》，证书编号：GF201144200039,有效期三年（自2011年10月31日至2014年10月30日）。本报告期，公司高新技术企业需要进行重新认定，在认定通过之前，当年企业所得税暂按25%的税率预缴，故本公司2014年企业所得适用税率暂为25%。

#### 2、增值税

根据国家税务总局《关于印发〈生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程〉(试行)的通知》(国税发〔2002〕11号)及财政部国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税〔2002〕7号)，本公司外销一般贸易实行免抵退税优惠，转厂贸易免征增值税。

## 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
广东丹 邦科技 有限公司(以下 简称“广 东丹 邦”)	全资子 公司	东莞市	制造业	150,000 ,000.00	设立研 发机 构, 研 究、开 发新型 电子元 器件产 品, 生 产和销 售新型 电子元 器件, 并提供 上述产 品的技 术咨询 及相关 配套业 务, 货	1,055,9 68,160. 00	0.00	100.00 %	100.00 %	是			

					物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
丹邦香港	全资子公司	香港	商业	HKD14000000.00	柔性覆合铜板、高	12,196,947.98		100.00%	100.00%	是			

					频柔性 电路、 高精密 集成电路、新 型电子 元器件 的销售 及其原 材料的 采购。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

币种	2014年06月30日	2014年1-6月
港币	1HKD=0.79375RMB	1HKD=0.79084RMB

## 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：	--	--	94,290.07	--	--	70,768.74
人民币	--	--	91,143.51	--	--	67,652.28
港币	3,964.17	0.79375	3,146.56	3,963.80	0.7862	3,116.46
银行存款：	--	--	442,892,341.24	--	--	538,110,257.19
人民币	--	--	336,941,229.64	--	--	437,966,975.56
美元	16,656,464.43	6.15280	102,483,894.34	16,190,679.48	6.0969	98,712,953.72
港币	1,462,268.21	0.79375	1,160,675.39	723,701.91	0.7862	568,996.15
日元	38,156,192.99	0.06045	2,306,541.87	14,909,414.00	0.057771	861,331.76
其他货币资金：	--	--	3,627,000.00	--	--	21,068,091.76
人民币	--	--	0.00	--	--	8,160,000.00
美元				226,800.00	6.0969	1,382,776.92
日元	60,000,000.00	0.06045	3,627,000.00	199,500,000.00	0.057771	11,525,314.84
合计	--	--	446,613,631.31	--	--	559,249,117.69

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

- 1.其他货币资金主要系信用保证金及保函保证金。
- 2.货币资金本报告期同比期初下降20.14%，主要系支付国家重大项目02专项的设备所致。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄分析法组合	117,918,873.67	100.00%	5,657,087.95	4.80%	100,879,293.86	100.00%	5,137,141.98	5.09%
组合小计	117,918,873.67	100.00%	5,657,087.95	4.80%	100,879,293.86	100.00%	5,137,141.98	5.09%
合计	117,918,873.67	--	5,657,087.95	--	100,879,293.86	--	5,137,141.98	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	114,819,541.98	97.37%	4,950,787.39	99,015,747.96	98.15%	4,950,787.39
1 至 2 年	3,099,331.69	2.63%	706,300.56	1,863,545.90	1.85%	186,354.59
合计	117,918,873.67	--	5,657,087.95	100,879,293.86	--	5,137,141.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	16,467,041.38		13.96%
第二名	非关联方	9,985,294.37		8.47%
第三名	非关联方	9,364,419.04		7.94%
第四名	非关联方	7,252,729.18		6.15%
第五名	非关联方	6,209,237.49		5.27%
合计	--	49,278,721.46	--	41.79%

## 3、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	424,947.35	2.39%	36,031.14	8.48%	935,204.20	50.14%	73,551.00	7.86%
个别认定法组合	17,374,990.29	97.61%			930,054.19	49.86%		
组合小计	17,799,937.64	100.00%	36,031.14	1.00%	1,865,258.39	100.00%	73,551.00	3.94%
合计	17,799,937.64	--	36,031.14	--	1,865,258.39	--	73,551.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	301,480.20	90.95%	15,074.01	747,937.03	79.98%	37,396.85
1 至 2 年	80,415.02	18.92%	8,041.50	100,130.00	10.71%	10,013.00
2 至 3 年	43,052.13	10.13%	12,915.63	87,137.17	9.31%	26,141.15
合计	424,947.35	--	36,031.14	935,204.20	--	73,551.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法组合	17,374,990.29	0.00
合计	17,374,990.29	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
中华人民共和国蛇口海关	非关联方	14,217,781.64	一年以内	79.88%
东莞市财政局	非关联方	242,910.00	1-2 年	1.36%
中太建设集团股份有限公司	非关联方	211,457.34	2-3 年	1.19%
深圳华侨城大酒店	非关联方	20,000.00	1-2 年	0.11%
深圳朗山大酒店	非关联方	20,000.00	一年以内	0.11%
合计	--	14,712,148.98	--	82.65%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------



#### 4、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	233,038,866.43		199,451,963.38	74.60%
1 至 2 年	87,862,449.31		67,917,253.36	25.40%
合计	320,901,315.74	--	267,369,216.74	--

预付款项账龄的说明

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	169,981,466.05	1 年以内	预付设备款
第二名	非关联方	38,092,118.10	1 - 2 年	预付设备款
第三名	非关联方	14,218,379.00	1 - 2 年	预付设备款
第四名	非关联方	7,213,672.36	1 - 2 年	预付设备款
第五名	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	231,905,635.51	--	--

预付款项主要单位的说明

#### 5、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	15,013,951.45		15,013,951.45	8,663,211.41		8,663,211.41
在产品	7,980,553.88		7,980,553.88	3,673,449.45		3,673,449.45
库存商品	7,280,832.61		7,280,832.61	2,613,691.82		2,613,691.82
周转材料	2,737,015.89		2,737,015.89	2,030,876.89		2,030,876.89
自制半成品	1,436,531.79		1,436,531.79	752,986.51		752,986.51
合计	34,448,885.62		34,448,885.62	17,734,216.08		17,734,216.08

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	55,931,749.17	51,540,649.65
合计	55,931,749.17	51,540,649.65

其他流动资产说明

## 7、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：	998,652,842.02	34,176,591.38	17,020.00	1,032,812,413.40	
其中：房屋及建筑物	315,856,380.49	29,502.36		315,885,882.85	
机器设备	658,108,256.23	33,305,490.00		691,413,746.23	
运输工具	1,295,719.85	620,446.66	1,750.00	1,914,416.51	
检测设备	14,018,131.53	76,239.32		14,094,370.85	
办公电子设备	8,326,787.37	144,913.04	15,270.00	8,456,430.41	
其他设备	1,047,566.55			1,047,566.55	
--	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：	202,766,094.52		35,915,169.05	14,690.54	238,666,573.03
其中：房屋及建筑物	28,017,251.09		4,491,641.52		32,508,892.61
机器设备	165,670,983.88		29,935,967.10		195,606,950.98
运输工具	366,809.31		69,158.67	947.54	435,020.44
检测设备	4,916,911.66		824,879.17		5,741,790.83
办公电子设备	2,921,222.98		591,079.27	13,743.00	3,498,559.25
其他设备	872,915.60		2,443.32		875,358.92
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	795,886,747.50		--		794,145,840.37
其中：房屋及建筑物	287,839,129.40		--		283,376,990.24
机器设备	492,437,272.35		--		495,806,795.25
运输工具	928,910.54		--		1,479,396.07
检测设备	9,101,219.87		--		8,352,580.02
办公电子设备	5,405,564.39		--		4,957,871.16

其他设备	174,650.95	--	172,207.63
检测设备		--	
办公电子设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	795,886,747.50	--	794,145,840.37
其中：房屋及建筑物	287,839,129.40	--	283,376,990.24
机器设备	492,437,272.35	--	495,806,795.25
运输工具	928,910.54	--	1,479,396.07
检测设备	9,101,219.87	--	8,352,580.02
办公电子设备	5,405,564.39	--	4,957,871.16
其他设备	174,650.95	--	172,207.63

本期折旧额 35,915,169.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 33,364,395.13 元。

## 8、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
PI 膜生产线	22,995,269.57		22,995,269.57	19,271,862.45		19,271,862.45
办公楼及厂房	114,841,281.70		114,841,281.70	88,908,847.19		88,908,847.19
合计	137,836,551.27		137,836,551.27	108,180,709.64		108,180,709.64

### (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
PI 膜生产线	454,000,000.00	19,271,862.45	3,723,407.12	0.00	0.00		5.07%					22,995,269.57
办公楼及厂房	306,000,000.00	88,908,847.19	25,932,434.51	0.00	0.00		89.00%					114,841,281.70
合计	760,000,000.00	108,180,709.64	29,655,841.63			--	--			--	--	137,836,551.27

在建工程项目变动情况的说明

## 9、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	83,174.00		83,174.00	0.00
合计	83,174.00		83,174.00	0.00

工程物资的说明

工程物资较上期减少100%，主要系转入在建工程所致。

## 10、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	144,319,870.49			144,319,870.49
土地使用权	40,325,978.35			40,325,978.35
专利权	64,037,137.28			64,037,137.28
软件	217,969.30			217,969.30
其他	39,738,785.56			39,738,785.56
二、累计摊销合计	24,934,537.07	3,213,416.98		28,147,954.05
土地使用权	3,070,623.20	435,297.84		3,505,921.04
专利权	19,973,139.27	1,546,367.08		21,519,506.35
软件	205,524.89	1,914.54		207,439.43
其他	1,685,249.71	1,229,837.52		2,915,087.23
三、无形资产账面净值合计	119,385,333.42	-3,213,416.98		116,171,916.44
土地使用权	37,255,355.15	-435,297.84		36,820,057.31
专利权	44,063,998.01	-1,546,367.08		42,517,630.93
软件	12,444.41	-1,914.54		10,529.87
其他	38,053,535.85	-1,229,837.52		36,823,698.33
四、减值准备合计	5,075,444.80			5,075,444.80
土地使用权				
专利权	5,075,444.80			5,075,444.80
软件				
其他				
无形资产账面价值合计	114,309,888.62	-3,213,416.98		111,096,471.64

土地使用权	37,255,355.15	-435,297.84		36,820,057.31
专利权	38,988,553.21	-1,546,367.08		37,442,186.13
软件	12,444.41	-1,914.54		10,529.87
其他	38,053,535.85	-1,229,837.52		36,823,698.33

本期摊销额 3,213,416.98 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	
钛酸钡原子层沉积（ALD）钽源前驱体的制备及其在柔性电路板上形成埋嵌薄膜电容的方法	4,662,017.62	868,871.74			5,530,889.36
氮化钽等离子体增强原子层沉积（PEALD）钽源前驱体的制备及其在柔性电路板上形成埋嵌薄膜电阻的方法	4,712,494.78	923,176.23			5,635,671.01
一种柔性基板用弯折设备及使用该弯折设备形成折叠型堆叠封装器件的制作方法	4,666,328.78	977,480.71			5,643,809.49
用于制造多芯片嵌入式的柔性电路基板的方法	5,187,662.08	977,480.71			6,165,142.79
具有弯折多芯片封装的柔性电路基板及其制造方法	5,345,321.48	1,086,089.68			6,431,411.16
FPC 用碱显影感光阻焊油墨、制备方法、用途及产品		597,349.33			597,349.33
合计	24,573,824.74	5,430,448.40			30,004,273.14

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 43.77%。

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 27.54%。

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

## 11、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：		
坏账准备	651,906.27	651,906.27
无形资产减值	479,595.26	505,015.73
小计	1,131,501.53	1,156,922.00
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### (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	1,131,501.53		1,156,922.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**12、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	5,210,692.98	482,426.11			5,693,119.09
十二、无形资产减值准备	5,075,444.80				5,075,444.80
合计	10,286,137.78	482,426.11			10,768,563.89

资产减值明细情况的说明

**13、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	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

短期借款分类的说明

**14、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（含 1 年）	12,454,113.43	13,014,330.22
1 - 2 年（含 2 年）	2,219,029.63	2,476,367.38
合计	14,673,143.06	15,490,697.60

**15、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(含 1 年)	189,105.36	2,538,316.12

1-2 年(含 2 年)		
合计	189,105.36	2,538,316.12

## 16、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	6,145,330.06	30,647,873.33	30,993,734.62	5,799,468.77
三、社会保险费		2,707,626.62	2,707,626.62	
1. 医疗保险费		317,129.79	317,129.79	
2. 基本养老保险费		2,051,290.48	2,051,290.48	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		169,345.45	169,345.45	
5. 工伤保险费		125,477.70	125,477.70	
6. 生育保险费		44,383.20	44,383.20	
四、住房公积金	61,637.40	497,061.53	434,191.70	124,507.23
合计	6,206,967.46	33,852,561.48	34,135,552.94	5,923,976.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

本公司当月计提的薪酬于次月20日前发放。

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	9,450.00	9,300.00
企业所得税	4,356,259.94	3,163,866.03
个人所得税	81,197.86	1,363.45
城市维护建设税	661.50	651.00
房产税	206,122.27	140,057.78
土地使用税	0.00	338,277.61
教育费附加	472.50	465.00
其他	6.30	6.30
合计	4,654,170.37	3,653,987.17

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



应交税费期末较期初上升27.37%，主要系报告期末应交未交企业所得税余额增加所致。

## 18、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	469,921.44	524,073.07
短期借款应付利息	361,176.15	339,945.22
合计	831,097.59	864,018.29

应付利息说明

## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预提水、电、气等费用	2,463,323.28	1,908,471.79
押金保证金	150,000.00	150,000.00
认证及绿化费	67,750.00	64,750.00
应付暂收款	29,305.56	114,820.72
快递费、运费	0.00	180,094.60
维修费	7,500.00	18,372.00
其他	10,849.44	91,413.89
合计	2,728,728.28	2,527,923.00

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	性质或内容	金额
深圳兴联兴餐饮实业有限公司	押金	150000.00

### (3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	期初数
广东电网公司深圳供电局	1,070,187.38	900,392.07
广东电网公司东莞供电局	941,690.09	432,537.12
深圳市水务（集团）有限公司	206,670.65	0.00
深圳南华气体工业有限公司	197,571.46	179,371.79

深圳市兴联兴餐饮实业有限公司	150,000.00	150,000.00
联邦快递	0.00	180,064.94
合计	2,566,119.58	1,842,365.92

## 20、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	280,000,000.00	280,000,000.00

长期借款分类的说明

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行深圳科苑支行	2013年09月10日	2018年09月09日	人民币元	6.72%	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
中国建设银行深圳科苑支行	2012年05月23日	2018年05月22日	人民币元		80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	280,000,000.00	--	280,000,000.00

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

## 21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益:FPC 挠性线路板污水处理改扩建工程拨款	619,404.44	644,776.32
02 专项课题经费	19,639,688.32	16,202,159.31
合计	20,259,092.76	16,846,935.63

## 其他非流动负债说明

1) FPC挠性线路板污水处理改扩建工程拨款系深圳市环境保护局拨付，工程已于2010年6月22日竣工验收，转入固定资产-房屋建筑物，递延收益自2010年7月起按照房屋建筑物剩余使用年限摊销。

2) 据《国家科技重大专项课题任务合同书》，本期公司收到柔性封装基板材料核心技术研发与产业化课题经费6,000,000.00元，其中与资产相关的部分4,242,800.00元计入递延收益，与收益相关的部分1,757,200.00元计入营业外收入。递延收益自设备达到预定可使用状态时开始摊销。

## 涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

## 22、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	182,640,000.00						182,640,000.00

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

## 23、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）	1,077,269,628.85			1,077,269,628.85
合计	1,077,269,628.85			1,077,269,628.85

资本公积说明

## 24、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	28,876,663.36			28,876,663.36
合计	28,876,663.36			28,876,663.36

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

## 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	221,869,090.74	--
调整后年初未分配利润	221,869,090.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,881,507.92	--
应付普通股股利	5,296,560.00	10.11%
期末未分配利润	244,454,038.66	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

2014年5月8日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了2013年度利润分配预案：以公司2013年12月31日总股本18,264万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.29元（含税），合计派发现金股利人民币5,296,560.00元（含税）。

## 26、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	161,386,500.97	116,941,312.77
其他业务收入	928,256.76	1,151,870.76
营业成本	93,947,946.39	56,960,136.48

### （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
电子元件制造业	161,386,500.97	93,556,019.39	116,941,312.77	56,599,440.78
合计	161,386,500.97	93,556,019.39	116,941,312.77	56,599,440.78

### （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
FPC	31,703,177.50	21,904,017.45	23,741,240.99	14,669,114.12
COF 柔性封装板	83,695,621.78	41,343,895.38	60,621,807.70	25,696,421.42
COF 产品	45,987,701.69	30,308,106.56	32,578,264.08	16,233,905.24
合计	161,386,500.97	93,556,019.39	116,941,312.77	56,599,440.78

**(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
中国大陆	2,089,562.48	1,325,728.39	1,549,139.82	757,746.09
日本	108,489,174.33	62,217,309.60	74,784,486.02	35,814,056.36
中国香港	13,163,252.31	8,201,868.24	6,387,002.36	3,145,393.53
东南亚	20,363,980.80	11,932,382.80	18,505,909.41	9,108,619.11
欧美	17,280,531.05	9,878,730.36	15,714,775.16	7,773,625.69
合计	161,386,500.97	93,556,019.39	116,941,312.77	56,599,440.78

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	19,076,250.36	11.82%
第二名	14,595,635.20	9.04%
第三名	10,892,363.51	6.75%
第四名	8,370,219.75	5.19%
第五名	6,102,739.06	3.78%
合计	59,037,207.88	36.58%

营业收入的说明

**27、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
消费税	0.00		
营业税	18,900.00	18,000.00	详见本财务报表附注五税项

城市维护建设税	1,360.00	1,260.00	
教育费附加	945.80	900.00	
合计	21,205.80	20,160.00	--

营业税金及附加的说明

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬、社保	1,398,195.48	1,234,250.05
快递、运输费	1,104,081.99	660,144.81
办公、房租、水电费	113,227.91	
差旅费	124,013.73	
其他费用	23,209.43	1,024,864.90
合计	2,762,728.54	2,919,259.76

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	10,062,071.33	6,599,751.84
工资薪酬、社保	6,808,739.82	8,120,833.71
折旧	1,593,392.40	2,854,776.86
无形资产摊销	2,348,956.50	2,348,956.50
办公、水电费	1,763,896.47	
咨询及中介费	647,306.82	
税金	736,682.17	
维修保养、物业、清洁费	1,170,349.96	
快递、运输、出车费等	538,986.62	167,900.09
差旅费	616,946.19	
业务招待费	220,560.28	
上市费用	234,056.60	
其他	1,856,039.53	6,247,662.70
合计	28,597,984.69	26,339,881.70

### 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,276,346.02	11,881,452.95
减：利息收入	1,666,586.77	184,448.47
汇兑损益	-1,105,766.89	1,747,780.59
手续费	86,106.65	302,233.95
合计	6,590,099.01	13,747,019.02

### 31、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		-698,302.65
合计		-698,302.65

### 32、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,424.50	
其中：固定资产处置利得		2,424.50	
政府补助	5,766,942.91	5,807,521.22	5,766,942.91
合计	5,766,942.91	5,809,945.72	5,766,942.91

营业外收入说明

#### (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
经贸信息委技改项目贴息	3,172,100.00	5,439,000.00	与收益相关	是
递延收益分摊	830,642.91	129,521.22	与收益相关	是
专利申请资助周转金	7,000.00	3,000.00	与收益相关	是

骨干企业加快发展财政奖励		220,000.00	与收益相关	是
节水先进单位奖励费		16,000.00	与收益相关	是
柔性封装基板材料核心技术研发与产业化发展专项款	1,757,200.00		与收益相关	是
			与收益相关	是
合计	5,766,942.91	5,807,521.22	--	--

### 33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,329.46	0.00	2,329.46
其中：固定资产处置损失	2,329.46		2,329.46
合计	2,329.46	0.00	2,329.46

营业外支出说明

### 34、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,277,898.83	4,001,202.53
递延所得税调整		124,754.07
合计	8,277,898.83	4,125,956.60

### 35、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
(1) 基本每股收益计算过程如下：		
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,881,507.92
非经常性损益	B	4,323,460.09
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	23,558,047.83
期初股份总数	D	182,640,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	



增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	182,6400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

「2」稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	802,170.01	4,348.76
小计	802,170.01	4,348.76
合计	802,170.01	4,348.76

其他综合收益说明

### 37、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	6,070,000.00
利息收入	1,747,472.24
结购汇汇兑损益	829,854.19
合计	8,647,326.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现管理费用、销售费用	14,916,659.24
往来款	390,281.59
手续费及其他	115,907.75
合计	15,422,848.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,881,507.92	20,489,018.34
加：资产减值准备		-698,302.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,280,031.85	16,575,896.34
无形资产摊销	987,900.24	2,348,956.50
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）	2,329.46	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,590,099.01	12,146,940.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	25,420.47	124,754.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,412,157.13	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,714,669.54	-6,602,613.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,023,931.95	-25,954,949.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,966,960.02	46,632,774.55
经营活动产生的现金流量净额	-31,526,115.43	65,062,475.27
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	446,613,631.31	124,104,645.55
减：现金的期初余额	559,249,117.69	94,908,256.87
现金及现金等价物净增加额	-112,635,486.38	29,196,388.68

#### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	446,613,631.31	559,249,117.69
其中：库存现金	94,290.07	70,768.74
可随时用于支付的银行存款	442,892,341.24	538,110,257.19
可随时用于支付的其他货币资金	3,627,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	446,613,631.31	559,249,117.69

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳丹邦投资集团有限公司(以下简称丹邦投资集团)	实际控制人	民营企业	深圳	刘萍	投资兴办实业、功能性高分子材料及其他材料的技术开发与销售	90,000,000.00	40.03%	40.03%	刘萍	72984849-5

本企业的母公司情况的说明

注：刘萍持有丹邦投资集团100.00%的股份，系本公司最终控制方。

### 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
广东丹邦科技有限公司(以下简称"广东丹邦")	控股子公司	有限责任公司	东莞市	刘萍	制造业	150,000,000.00	100.00%	100.00%	69245771-3
丹邦香港	控股子公司	有限公司	香港		商业	HKD14,000,000.00	100.00%	100.00%	

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳典邦科技有限公司(以下简称典邦科)	同一控股股东	66850437-2

技)		
广东东邦科技有限公司(以下简称东邦科技)	关联人(与公司同一最终控制方)	68249525-7
谭芸	最终控制方之配偶	

本企业的其他关联方情况的说明

#### 4、关联方交易

##### (1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	广东东邦科技	厂房	2011年06月01日	2025年05月31日	协议定价	60,000.00
本公司	深圳典邦科技	厂房	2011年06月01日	2013年05月31日	协议定价	120,000.00
合计						180,000.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

##### (2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丹邦投资集团	本公司	50,000,000.00	2012年05月17日	2015年05月16日	否
丹邦投资集团	本公司	110,000,000.00	2012年09月28日	2015年09月27日	否
刘萍	本公司	110,000,000.00	2012年09月28日	2015年09月27日	否
刘萍	本公司	90,000,000.00	2013年10月09日	2014年10月09日	否
丹邦投资集团	本公司	80,000,000.00	2012年06月27日	2020年06月26日	否
刘萍	本公司	400,000,000.00	2013年09月17日	2018年09月17日	否
丹邦投资集团	本公司	400,000,000.00	2013年09月17日	2018年09月17日	否

关联担保情况说明

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
销售货款	广东丹邦	1,970,020.85	0.00	524,347.12	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
购货材料款	丹邦（香港）科技公司	4,765,568.81	3,465,753.48

## 九、其他重要事项

### 1、租赁

经营租赁出租人租出资产情况：

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋及建筑物	8,802,992.25	9,184,909.86
合计	8,802,992.25	9,184,909.86

### 2、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	96,199,289.04			5,693,119.09	123,218,811.31
金融资产小计	96,199,289.04			5,693,119.09	123,218,811.31
金融负债	5,863,227.60				14,938,548.06

## 十、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								
账龄分析法组合	55,818,179.06	40.64%	4,346,041.80	7.79%	84,852,372.16	60.80%	4,308,521.94	5.08%
个别认定法组合	81,525,379.58	59.36%			54,698,361.83	39.20%		
组合小计	137,343,558.64	100.00%	4,346,041.80	3.16%	139,550,733.99	100.00%	4,308,521.94	3.09%
合计	137,343,558.64	--	4,346,041.80	--	139,550,733.99	--	4,308,521.94	--

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	54,061,296.21	96.85%	4,170,353.54	83,534,305.42	98.45%	4,176,715.27
1年以内小计	54,061,296.21	96.85%	4,170,353.54	83,534,305.42	98.45%	4,176,715.27
1至2年	1,756,882.85	3.15%	175,688.26	1,318,066.74	1.55%	131,806.67
合计	55,818,179.06	--	4,346,041.80	84,852,372.16	--	4,308,251.94

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法组合	81,525,379.58	
合计	81,525,379.58	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	子公司	79,555,358.73	一年以内	57.92%
第二名	非关联方	6,679,311.15	一年以内	4.86%
第三名	非关联方	6,543,722.45	一年以内	4.76%
第四名	非关联方	5,245,588.28	一年以内	3.82%
第五名	非关联方	4,257,090.76	一年以内	3.10%
合计	--	102,281,071.37	--	74.46%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
丹邦香港	子公司	79,555,358.73	57.92%
广东丹邦	子公司	1,970,020.85	1.44%
合计	--	81,525,379.58	59.36%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄分析法组合	470,653.76	0.54%	20,152.43	5.25%	214,581.32	0.25%	37,519.86	17.49%
个别认定法组合	86,232,007.48	99.46%	17,367.43	20.00%	85,852,560.90	99.75%		
组合小计	86,702,661.24	100.00%	37,519.86	0.04%	86,067,142.22	100.00%	37,519.86	0.04%
合计	86,702,661.24	--	37,519.86	--	86,067,142.22	--	37,519.86	--

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	383,816.59	81.55%	20,152.43	27,314.15	12.73%	1,365.71
1 年以内小计	383,816.59	81.55%	20,152.43	27,314.15	12.73%	1,365.71
1 至 2 年	86,837.17	18.45%	17,367.43	100,130.00	46.66%	10,013.00
2 至 3 年				87,137.17	40.61%	26,141.15
合计	470,653.76	--	37,519.86	214,581.32	--	37,519.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	子公司	86,232,007.48	1 年以内	99.46%
第二名	非关联方	20,000.00	2-3 年	0.02%
第三名	非关联方	20,000.00	2-3 年	0.02%
第四名	非关联方	20,000.00	2-3 年	0.02%
第五名	非关联方	17,948.72	2-3 年	0.02%
合计	--	86,309,956.20	--	99.54%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
广东丹邦科技有限公司	子公司	86,232,007.48	99.46%



合计	--	86,232,007.48	99.46%
----	----	---------------	--------

### 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
丹邦香港	成本法	12,196,947.98	12,196,947.98		12,196,947.98	100.00%	100.00%				
广东丹邦	成本法	1,055,968,160.00	1,055,968,160.00		1,055,968,160.00	100.00%	100.00%				
合计	--	1,068,165,107.98	1,068,165,107.98		1,068,165,107.98	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	115,690,517.46	114,059,040.64
其他业务收入	928,256.76	1,151,870.76
合计	116,618,774.22	115,210,911.40
营业成本	56,100,773.89	56,960,136.48

#### (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
电子元件制造业	115,690,517.46	55,708,846.89	114,059,040.64	56,599,440.78
合计	115,690,517.46	55,708,846.89	114,059,040.64	56,599,440.78

**(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
FPC	23,866,963.75	14,606,417.63	23,515,306.31	14,669,114.12
COF 柔性封装板	60,297,897.70	25,707,446.83	59,737,233.14	25,696,421.42
COF 产品	31,525,656.01	15,394,982.43	30,806,501.19	16,233,905.24
合计	115,690,517.46	55,708,846.89	114,059,040.64	56,599,440.78

**(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
中国大陆	1,642,805.35	864,859.19	1,549,139.82	757,746.09
日本	60,806,935.98	28,430,115.93	59,282,134.02	29,261,700.11
中国香港	29,755,601.09	15,148,227.78	29,839,344.15	14,896,646.78
东南亚	14,496,021.83	7,203,875.10	14,108,261.41	7,049,476.86
欧美	8,989,153.21	4,061,768.89	9,280,161.24	4,633,870.94
合计	115,690,517.46	55,708,846.89	114,059,040.64	56,599,440.78

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	18,935,898.86	16.37%
第二名	15,590,256.20	13.47%
第三名	11,243,673.62	9.72%
第四名	9,483,620.43	8.20%
第五名	6,719,364.82	5.81%
合计	61,972,813.93	53.57%

营业收入的说明

**5、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	29,642,569.08	26,522,120.78
加: 资产减值准备		-660,826.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,679,289.26	16,575,896.34
无形资产摊销	1,979,143.20	1,979,143.20
财务费用(收益以“-”号填列)	8,144,892.64	11,396,940.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		124,754.07
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,130,017.71	1,621,571.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,116,331.46	-17,008,661.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,037,677.79	1,369,696.00
经营活动产生的现金流量净额	41,394,530.14	41,920,634.61
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	128,536,770.45	16,943,196.34
减: 现金的期初余额	102,869,978.36	46,993,148.34
现金及现金等价物净增加额	25,666,792.09	-30,049,952.00

## 十一、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
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)	5,766,942.91	国家重大课题补助、市政府技改贴息补助
固定资产报废清理损失	-2,329.46	办公电脑、电视和打印机报废损失
减: 所得税影响额	1,441,153.36	
合计	4,323,460.09	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
经贸信息委技改项目贴息	3,172,100.00	《深圳市经贸信息委关于 2013 年企业技术改造贷款贴息资助项目公示》
递延收益分摊	830,642.91	与资产相关的政府补助分摊转入

专利申请资助周转金	7,000.00	深圳市市场监督管理局《关于公布 2014 年深圳市第一批专利申请资助周转金拨款名单的通知》
柔性封装基板材料核心技术研究与产业化发展专项款	1,757,200.00	《国家科技重大专项课题任务合同书》
合计	5,766,942.91	

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.13	0.13

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
其他应收款	17,763,906.50	1,791,707.39	891.45%	主要系子公司广东丹邦支付进口设备海关保证金所致
存货	34,448,885.62	17,734,216.08	94.25%	主要系子公司广东丹邦原材料采购增加及在产品增加所致
预收款项	189,105.36	2,538,316.12	-92.55%	主要系预收货款减少所致
工程物资		83,174.00	-100.00%	主要系转入在建工程所致
其他应付款	1,279,914.79	2,527,923.00	-49.37%	主要系应付暂收款已支付所致
外币报表折算差额	-363,732.28	-1,165,902.29	68.80%	主要系汇率变动影响所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	162,314,757.73	118,093,183.53	37.45%	主要系广东丹邦投产试运行，主营业务销售增加所致
营业成本	93,947,946.39	56,960,136.48	64.94%	主要系广东丹邦投产未达产，生产成本较高使成本上升
财务费用	6,590,099.01	13,747,019.02	-52.06%	主要系短期借款减少及利息收入增加所致
资产减值损失	0.00	-698,302.65	100.00%	主要系本期未提坏账准备及上年同期应收账款减少转回坏账准备所致
所得税费用	8,277,898.83	4,125,956.60	100.63%	主要系高新技术企业证书到期复审，暂按25%

其他综合收益	802,170.01	4,348.76	18345.95%变动所致	主要系本期汇率影响外币折算差异
--------	------------	----------	---------------	-----------------

现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-31,525,115.43	65,062,475.27	-148.45%	主要系广东丹邦投产后，现金流出项目中，支付商品采购、水电费、员工工资和支付税金等支付增加，使现金流出量增大。
筹资活动产生的现金流量净额	-12,691,302.28	25,921,258.73	-148.96%	主要系上年同期有银行融资，本期无所致

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的素有公司文件的正本及公告的原件。
- 三、载有公司法定代表人签名的公司2014年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳丹邦科技股份有限公司

董事长：刘萍

2014年8月26日