



深圳新宙邦科技股份有限公司  
2014 年度报告

2015 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
罗和安	独立董事	出差	黄雷

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

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	33
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	59
第八节 公司治理 .....	67
第九节 财务报告 .....	70
第十节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、深圳新宙邦、股份公司	指	深圳新宙邦科技股份有限公司
惠州宙邦	指	惠州市宙邦化工有限公司
南通宙邦	指	南通宙邦高纯化学品有限公司
南通新宙邦	指	南通新宙邦电子材料有限公司
新宙邦（香港）	指	新宙邦（香港）有限公司
南通托普	指	南通托普电子材料有限公司
瀚康化工	指	张家港瀚康化工有限公司
海斯福	指	三明市海斯福化工有限责任公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
电子化学品	指	为电子工业配套的专用精细化工材料，也称电子化工材料
电容器	指	一种容纳电荷的元件，是电子电路中最基础的电子元件，具有滤波、整流、耦合、旁路、调谐回路、能量转换、平滑电路运行、储能等功能，通常与电阻、电感构成电子电路三大被动元件
铝电解电容器	指	一种使用铝氧化膜为电介质、液态功能电解液为电解质的电容器
铝电解电容器化学品	指	为铝电解电容器生产配套的精细化工材料，包括高纯化学材料、功能化学材料、电解液等
固态高分子电容器	指	一种使用铝氧化膜为电介质、导电聚合物等导电高分子材料为固态电解质的电容器
固态高分子电容器化学品	指	导电高分子单体（3,4-乙烯二氧噻吩，简称 EDOT）和氧化剂
超级电容器	指	一种通常采用活性炭作为电极，功能电解液作为电解质，并利用电极和电解液之间形成的界面双电层电荷来存储能量的一种新型电子元件，又称双电层电容器
超级电容器电解液	指	由季铵盐等溶质和有机溶剂配制而成的混合溶液，是超级电容器的关键组成部分之一，对其电容器的工作电压、漏电流、阻抗、容量发挥等具有关键性作用
锂离子电池	指	一种通常以锂离子能够可逆嵌入和脱出的材料作为正负极（中间以隔膜分开）、以含锂离子的非水溶液为电解质的可充电循环使用的电池，又称“二次锂电池”
锂离子电池电解液	指	由高纯有机溶剂、电解质锂盐、必要的添加剂等配制而成非水溶液，是锂离子电池的重要组成部分之一，对锂离子电池的循环寿命、安全性能、容量发挥等起着关键作用
新能源汽车	指	采用非常规的车用燃料作为动力来源（或使用常规的车用燃料、采用新型车载动力装置），综合车辆的动力控制和驱动方面的先进技术，形成的技术原理先进、具有新技术、新结构的汽车，包括混合动力汽车（HEV）、纯电动汽车（BEV）、燃料电池电动汽车（FCEV）、氢发动机汽车、其他新能源汽车等

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	新宙邦	股票代码	300037
公司的中文名称	深圳新宙邦科技股份有限公司		
公司的中文简称	新宙邦		
公司的外文名称	SHENZHEN CAPCHEM TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	CAPCHEM		
公司的法定代表人	覃九三		
注册地址	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区		
办公地址的邮政编码	518118		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.capchem.com">http://www.capchem.com</a>		
电子信箱	stock@capchem.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 02 月 19 日	深圳市龙岗区坪山镇沙壘 同富裕工业区 9 号 1—3 层（办公地址）	4403012083132	440307736252008	73625200-8
股份公司成立变更 注册登记	2008 年 04 月 21 日	深圳市龙岗区坪山沙壘同富裕工业区	440307102897506	440307736252008	73625200-8
首次公开发行股票 变更注册登记	2010 年 04 月 06 日	深圳市龙岗区坪山镇沙壘同富裕工业区	440307102897506	440307736252008	73625200-8
资本公积金转增股本	2012 年 05 月 30 日	深圳市龙岗区坪山镇沙壘同富裕工业区	440307102897506	440307736252008	73625200-8
注册地址与及经营范围变更	2013 年 09 月 24 日	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区	440307102897506	440307736252008	73625200-8

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	756,781,962.10	684,352,214.02	10.58%	661,194,103.73
营业成本（元）	484,133,415.18	453,992,917.40	6.64%	427,357,848.35
营业利润（元）	157,025,010.88	141,362,996.49	11.08%	148,787,291.90
利润总额（元）	159,346,126.98	144,015,469.86	10.65%	153,076,086.95
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	132,759,520.84	125,471,111.19	5.81%	129,814,451.01
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）	124,558,626.12	116,256,569.42	7.14%	126,121,658.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,066,422.04	118,636,129.61	12.16%	139,239,742.09
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.7773	0.693	12.16%	0.8133
基本每股收益（元/股）	0.78	0.73	6.85%	0.76
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.73	6.85%	0.76
加权平均净资产收益率	10.26%	10.39%	-0.13%	11.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.63%	9.63%	0.00%	11.27%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	171,200,000.00	171,200,000.00	0.00%	171,200,000.00
资产总额（元）	1,632,679,180.73	1,447,068,848.76	12.83%	1,351,912,545.15
负债总额（元）	281,400,468.12	195,221,958.04	44.14%	182,238,915.05
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,342,667,841.82	1,251,846,890.72	7.25%	1,169,673,630.10
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.8427	7.3122	7.25%	6.8322
资产负债率	17.24%	13.49%	3.75%	13.48%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	171,200,000
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-842,755.63	-327,394.14	-65,810.57	
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）	2,958,815.41	2,463,524.91	2,619,397.83	
委托他人投资或管理资产的损益	8,100,833.75	4,875,973.32		购买短期低风险银行理财产品收益
债务重组损益		-360,562.74		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,937,950.00	3,404,600.00		美元远期结汇合约交割损益与未到期合约期末公允价值变动损益



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,159,686.05	40,539.59		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,056.32	876,905.34	1,735,207.79	
减：所得税影响额	1,380,182.26	1,759,044.51	596,002.24	
少数股东权益影响额（税后）	62,608.92			
合计	8,200,894.72	9,214,541.77	3,692,792.81	--

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

## 四、重大风险提示

### 1、环保风险

随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，整个社会的环保意识逐步增强，新《环保法》的实施，国家环保政策与法规要求日益完善和严格。随着国家环保治理不断深入，未来政府对精细化工企业将实行更为严格的环保标准，行业内环保治理成本将不断增加，从而导致生产经营成本提高，未来可能在一定程度上影响公司的收益水平。

针对以上风险，在经营活动中，公司一直严格遵守国家和地方环保法律法规要求，严格执行项目环境影响评价、审批和环保设施建设运行和验收等程序，依法取得环保审批手续。近年来，公司不断改进生产工艺、加大环保方面的投入，建立和运行了比较完善的环境管理体系，通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证。到目前为止，公司无环保违法违规行为，没有出现环境污染事故，亦未受到环保处罚。未来公司将一如既往地重视并按法规要求做好环保工作。

### 2、安全生产风险

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

针对以上风险，公司一直高度重视安全生产工作，设置了专门的安全生产管理部门，定期对员工进行安全生产培训，严格贯彻国家新《安全生产法》，并按照国家有关安全生产的相关规定及标准化要求，建立健全了安全生产管理体系，运用先进的自动控制系统，保障生产活动的安全运行。

### 3、市场竞争风险

公司作为从事电容器化学品和锂离子电池化学品的龙头企业，在产品、技术与市场方面逐步确立了业内领先的竞争优势。基于对新能源汽车行业未来广阔发展前景的预期，国内一些规模较大、实力较强的企业开始涉足锂离子电池电解液领域，与此同时，新能源汽车行业全面启动尚需一定的时间，下游需求暂时不达预期，行业竞争也随之加剧，新进入者可能采取低价竞争策略抢占市场，公司产品销售价格将面临下降的风险，从而导致产品毛利率下降，对公司业绩构成不利影响。

针对以上风险，公司奉行积极的经营策略，不断加大技术创新投入，在继续调整优化产品结构与客户结构的同时，积极

应对市场变化，实施动态、灵活的价格管理机制，巩固提升对现有高端优质客户的市场份额，积极拓展行业内的重点客户。同时，紧紧依靠公司的技术优势，为客户提供全方位的电解液解决方案，并充分发挥多基地规模优势，加强计划调度管理，缩短订单交付时间，降低综合交付成本，快速响应客户需求，提升公司的市场竞争力。

#### 4、整合风险

报告期内，公司发展方式从过去的内生式发展逐步过渡到内生式发展与外延式发展并重，先后收购了南通托普电子材料有限公司60%股权和张家港瀚康化工有限公司76%股权，同时对三明市海斯福化工有限责任公司实施重大资产重组。收购完成后，对公司的内部控制、子公司管理、市场资源和企业文化整合及人力资源管理提出了更高的要求。如果公司整合效果不及预期，并购标的承诺业绩无法达标，将对公司的经营业绩产生不利的影响。

针对上述问题，公司将充分尊重双方管理体系的差异性，取长补短，按照集团管控要求，从发展战略、财务、品质、人力资源、市场、供应链等方面不断完善相关内控制度与流程，加强内部管控和文化融合，以实现有效的整合；其次是通过发挥内审部门的作用，以内控监督机制来强化企业风险管控，确保子公司业绩顺利实现，集团公司业绩稳步增长。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司围绕2014年度“谋发展、优基础、调结构、转方式、求突破”的工作主题，积极探索内涵式增长与外延式增长并重的发展方式，为公司的长远发展迈出了崭新的步伐。报告期内完成的主要工作如下：

##### (1) 经营业绩的实现情况

报告期内，全球经济疲软，国内经济景气度下降，面对复杂的经济形势，公司继续奉行“稳健积极”的经营策略，依靠技术创新和深化管理，完善产品和服务品质，提升管理效率，取得了较为稳定的经营业绩。

报告期内，公司实现营业总收入75,678.20万元，同比增长10.58%；实现营业利润15,702.50万元，同比增长11.08%；归属于上市公司股东的净利润13,275.95万元，同比增长5.81%。

报告期内，公司实现主营业务总收入74,184.54万元，同比增长11.34%。其中锂离子电池化学品业务受益于新能源汽车快速增长对动力锂离子电池需求的拉动，实现主营业务收入30,363.59万元，同比增长41.15%。电容器化学品业务因行业竞争加剧，产品销售价格下降，实现主营业务收入42,065.29万元，同比下降6.76%。

##### (2) 管理工作的完成情况

###### 1) 深化市场拓展，优化客户结构

报告期内，公司积极拓展主营业务，进一步优化客户结构。凭借技术与品质优势，大力拓展中高端市场；利用公司产能布局优势与快速响应的客户服务机制，赢得客户的信任，深入挖掘现有优质客户的潜力，进一步提升了高端客户的市场份额。报告期内荣获“韩国三星SDI年度优秀供应商”荣誉。

###### 2) 加快技术创新，以创新促发展

报告期内，公司坚持自主创新，重新梳理和制订了公司研发路线图，确定了重点研究方向；在电容器化学品的新型高压溶质、LED封装胶、半导体化学品、锂离子电池电解液、锂离子电池添加剂等重点研发项目上取得了较为显著的研究成果，上述研发项目的进展为完善产品布局提供了强有力的技术支持，将进一步提升公司在行业内的核心竞争力。

报告期内，公司知识产权工作取得显著成果，被深圳市知识产权局认定为“深圳市2013年度知识产权优势企业”。本年度公司取得国内外发明专利授权2项（其中，1项在国外申请）；申请且已受理的发明专利36项（其中申请8项PCT国际专利）。截至2014年12月31日，公司申请且已受理的发明专利95项（其中7项在国外申请，13项PCT国际专利申请），取得发明专利授权17项，在十多个国家申请注册商标19个。

###### 3) 优化管理体系，提高管理效率

继续推行全面预算管理。报告期内完成了全面预算计划的编制，完成了预算到事业部到中心的分解与确认，加强预算执行的事前沟通，未来有望为企业战略发展与经营决策提供有效支持。

逐步推进管理体系的优化。报告期内，完成了集团人力资源管理制度的修订；为配合公司项目并购后续管理工作的需要，对于母子公司薪酬福利、人事管理等制度进行了修订完善；制订了研发绩效管理制度，以提高研发人员的积极性，提升研发速度与效率；推进以平衡计分卡为工具的组织绩效管理体系，通过逐级分解、定期考核与绩效沟通，提高各部门的组织绩效和执行力。

稳步推进一体化信息平台建设。报告期内实现了深圳、惠州、南通三地一体化OA系统上线。SAP-ERP完成了启动准备、现状调研、蓝图设计、系统实现与测试等阶段，截止目前，系统已经正式成功上线运行，为构建和完善敏捷、高效的财务业务一体化管理流程提供了软硬件基础。

稳步导入新体系、新流程。报告期内完成深圳、惠州、南通三地ISO9001，ISO14001，OHSAS18001 一体化认证和深圳、惠州公司TS16949质量体系认证，为打造一体化的生产管理与交付体系，提升供应链快速响应优势打下了坚实的基础。

#### 4) 资本运作助力外延式发展

报告期内，公司紧抓新能源与新材料行业发展契机，积极推进行业并购重组实现外延式扩张。报告期内，以协同效应、行业技术领先、高速增长为并购评估的标准，公司先后并购了南通托普60%股权、瀚康化工76%股权，以及拟发行股份并募集资金购买海斯福100%股权，通过外延式发展的方式，整合相关资源，逐步实现公司聚焦主业，实行同心圆相关多元化的发展战略。

#### 5) 提高项目管理水平，推进募投项目建设

报告期内，公司超募资金投资的南通化工园新型电子化学品项目已于2014年6月18日正式开始试生产，2014年9月实现全部产品线的稳定运行；目前已通过ISO9001/14001/OHSAS18001等管理体系认证，并通过了主要客户的认证审核。

报告期内，公司超募资金投资的惠州二期项目用地于2014年6月26日正式取得交地证书，项目用地总面积37,072平方米，截至目前，项目建设申请已经得到了政府相关部门的批复，正在进行总平面规划及可行性研究报告的编制，预计下半年可以开工建设。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

报告期内，公司实现主营业务总收入74,184.54万元，同比增长11.34%。其中锂离子电池化学品业务受益于新能源汽车快速增长对动力锂离子电池需求的拉动，实现主营业务收入30,363.59万元，同比增长41.15%；电容器化学品业务因行业竞争加剧，产品销售价格下降，实现主营业务收入42,065.29万元，同比下降6.76%。

报告期内，公司主营业务毛利率为36.48%，同比上升2.14个百分点。毛利率上升主要原因产品结构优化，高附加值产品

占比提升。

报告期内，公司销售总体仍以内销为主，外销维持较好增长，销售比重稳步上升。销售区域上，总体上销售地区分布结构未发生显著变化，仍然以华南、华东、外销地区为主，外销主要以日本、韩国及东南亚国家为主。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	756,781,962.10	684,352,214.02	10.58%
其中：主营业务收入	741,845,403.09	666,278,225.33	11.34%

### 驱动收入变化的因素

报告期内，公司主营业务稳中有升，主要客户订单稳定。受益于新能源汽车快速增长对动力锂离子电池需求的拉动，锂离子电池化学品销售收入同比大幅上升；与此同时，电容器化学品因行业竞争加剧，产品销售价格下降等因素影响销售收入略有下降。

### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	31,703.6	29,979.14	5.75%
	生产量	吨	32,253.97	30,867.32	4.49%
	库存量	吨	4,216.46	3,666.09	15.01%

### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

#### 数量分散的订单情况

适用  不适用

#### 公司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

## 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料	408,271,600.34	84.33%	374,816,552.61	82.56%	8.93%

人工	29,288,463.94	6.05%	20,963,988.06	4.62%	39.71%
能源	11,372,005.13	2.35%	9,612,631.17	2.12%	18.30%

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,237,180.59	25,567,972.68	22.17%	主要是运输费和工资福利等费用的增加。
管理费用	97,019,570.49	76,500,589.22	26.82%	主要是工资及福利、研发费用、资产折旧和无形资产摊销的增加。
财务费用	-12,689,542.39	-10,646,608.65	19.19%	主要是汇兑损失同比减少所致。
所得税	24,068,351.59	18,544,358.67	29.79%	主要是公司税前利润增加、惠州公司税前补亏已完成进入正常纳税期所致。

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司长期专注于自主研发，重视研发投入，以支持产品的升级与优化。近年来研发投入一直保持在主营业务收入的3%以上，并且呈逐年增加的趋势。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	34,863,701.30	31,451,329.29	22,473,053.80
研发投入占营业收入比例	4.61%	4.60%	3.40%
研发支出资本化的金额（元）	492,174.99	276,851.94	86,905.00
资本化研发支出占研发投入的比例	1.41%	0.88%	0.39%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.36%	0.22%	0.07%

注：上表研发投入金额及营业收入统一以合并报表为口径。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
----	--------	--------	------

经营活动现金流入小计	804,421,624.71	739,571,387.47	8.77%
经营活动现金流出小计	671,355,202.67	620,935,257.86	8.12%
经营活动产生的现金流量净额	133,066,422.04	118,636,129.61	12.16%
投资活动现金流入小计	750,122,343.93	305,694,170.88	145.38%
投资活动现金流出小计	886,266,280.19	492,720,834.47	79.87%
投资活动产生的现金流量净额	-136,143,936.26	-187,026,663.59	-27.21%
筹资活动现金流入小计	13,297,033.52	5,786,949.51	129.78%
筹资活动现金流出小计	58,121,762.83	42,842,393.89	35.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,824,729.31	-37,055,444.38	20.97%
现金及现金等价物净增加额	-47,414,347.01	-107,537,719.82	-55.91%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加1,443.03万元,同比增加12.16%,主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加,采购货物支付款项减少。

投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期减少5,088.27万元,同比净流出额下降27.21%,主要原因是工程建设支出下降所致。

筹资活动产生的现金流量净流出额比上年同期增加776.93万元,同比增加20.97%,主要原因是子公司偿还债务支付的现金增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	249,413,725.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.96%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	119,960,685.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.75%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧紧围绕2014年度“谋发展、优基础、调结构、转方式、求突破”的工作主题和年度经营计划目标，积极开展各项工作，取得了预期的管理效果：

财务层面，全面预算管理工作按计划推进。报告期内已完成公司年度全面预算计划的编制；同时完成了从各事业部到各中心部门预算工作的分解与确认；继续加强成本控制，保证“增收节支”措施取得实际成效。在税务筹划、物控采购、客户分析与生产计划调度方面加强管控，保证公司实现合理的净利润水平。

客户层面，继续深化市场拓展，优化客户结构。不断完善公司产品和服务品质，拓展新的应用领域；通过流程优化和实施大客户管理战略，从技术、品质、交付和服务等方面为客户提供全方位一站式解决方案，快速响应客户的需求，进一步巩固提升市场份额。

内部流程层面，在报告期内实施多项并购项目，进一步健全和完善集团化管理体系，重新梳理并修订了多项管理制度。目前已完成集团人力资源管理制度及研发项目激励管理制度的修订，修订调整了并购标的企业薪酬福利与人力资源相关政策。构建和完善了敏捷、高效的财务业务一体化管理流程，SAP-ERP经过前期准备阶段、系统实施阶段、上线前准备阶段，已于2015年1月在深圳、惠州、南通三地同时上线，有效提高了公司营运管理效率，使得公司管理体系朝着高效运行的目标迈出了坚实的一步。

学习与创新层面，继续探索建立以绩效为导向的全公司统一的绩效管理体系，完成了组织绩效考核关键指标的设定，试行员工个人绩效考核制度，顺利推进了以平衡计分卡为工具的组织绩效管理；按照公司发展战略，组织制定了公司人力资源未来3年的工作规划，同时建立和完善员工职业发展多通道机制和绩效管理制度，通过内部培养和外部引进相结合构建公司全方位的人才梯队计划，以期进一步有效激发员工积极性。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		



化工行业	741,845,403.09	270,597,206.93
分产品		
电容器化学品	420,652,928.89	165,812,587.20
锂离子电池化学品	303,635,910.25	98,150,682.79
其他	17,556,563.95	6,633,936.94
分地区		
华南地区	266,206,377.77	102,010,443.89
华东地区	183,864,925.89	70,764,794.50
华中地区	42,837,452.22	13,401,832.65
其他地区	53,975,900.15	18,986,132.84
外销	194,960,747.06	65,434,003.05

## 2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
化工行业	741,845,403.09	471,248,196.16	36.48%	11.34%	7.72%	2.14%
分产品						
电容器化学品	420,652,928.89	254,840,341.69	39.42%	-6.76%	-13.08%	4.41%
锂离子电池化学 品	303,635,910.25	205,485,227.46	32.33%	41.15%	42.41%	-0.59%
其他	17,556,563.95	10,922,627.01	37.79%			
分地区						
华南地区	266,206,377.77	164,195,933.88	38.32%	12.51%	32.37%	-9.26%
华东地区	183,864,925.89	113,100,131.39	38.49%	5.08%	-2.08%	4.50%
华中地区	42,837,452.22	29,435,619.57	31.29%	15.02%	1.69%	9.01%
其他地区	53,975,900.15	34,989,767.31	35.18%	-26.66%	-40.40%	14.96%
外销	194,960,747.06	129,526,744.01	33.56%	35.53%	17.44%	10.23%

## 3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 资产、负债状况分析**

## 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	327,967,319.09	20.09%	375,830,966.10	25.97%	-5.88%	
应收账款	221,773,033.70	13.58%	185,955,992.63	12.85%	0.73%	
存货	130,888,774.63	8.02%	98,221,180.98	6.79%	1.23%	
投资性房地产						
长期股权投资						
固定资产	383,035,631.82	23.46%	230,706,796.94	15.94%	7.52%	在建工程转固定资产增加
在建工程	11,106,902.80	0.68%	105,627,860.76	7.30%	-6.62%	转固定资产减少
交易性金融资产		0.00%	697,800.00	0.05%	-0.05%	远期外汇合约公允价值变动
其他应收款	7,203,151.22	0.44%	4,882,875.63	0.34%	0.10%	应收保证金增加
可供出售金融资产	20,000,000.00	1.22%		0.00%	1.22%	投资鹏鼎创盈 3.7895% 股权
工程物资	6,778,583.46	0.42%	10,021,902.96	0.69%	-0.27%	工程物资结转至在建工程
无形资产	123,293,393.43	7.55%	49,728,019.98	3.44%	4.11%	母公司总部土地使用权增加
开发支出	844,674.89	0.05%	416,579.94	0.03%	0.02%	专利申请增加
商誉	31,639,183.68	1.94%	919,115.70	0.06%	1.88%	收购南通托普公司及张家港瀚康公司增加
其他非流动资产	3,552,059.24	0.22%	59,655,018.63	4.12%	-3.90%	母公司预付土地款转无形资产

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	12,400,000.00	0.76%			0.76%	新并入子公司的借款增加
长期借款						
交易性金融负债	211,850.00	0.01%		0.00%	0.01%	远期外汇合约公允价值变动
应付票据	89,970,069.80	5.51%	59,257,772.89	4.10%	1.41%	材料采购增加、票据结算方式增加
应付账款	86,841,888.33	5.32%	61,486,603.53	4.25%	1.07%	材料采购增加

预收款项	1,654,323.11	0.10%	1,201,240.71	0.08%	0.02%	采用预收款方式销售增加
其他应付款	21,426,859.44	1.31%	15,590,753.28	1.08%	0.23%	
其他流动负债	8,346,976.05	0.51%	5,579,596.60	0.39%	0.12%	预提运费、装修费等增加
递延所得税负债	4,210,163.28	0.26%	1,207,420.00	0.08%	0.18%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	211,850.00					211,850.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

√适用 □不适用

公司自成立以来，一直致力于新型电子化学品的研发、生产、销售和服务，经过十多年的积累，公司的研发、销售与管理能力有了较大提高，在业内取得了一定的先行优势。报告期内，公司管理团队与核心技术团队均保持稳定，公司经营模式与盈利模式未发生变化，未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)		变动幅度			
62,968,000.00	0.00					
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏 (元)	是否涉诉
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	依托互联网等技术手段, 提供金融中介服务 (根据国家规定需要审批的, 获得审批后方可经营); 信息咨询 (不含限制项目); 投资兴办实业 (具体项目另行申报); 投资管理、投资咨询、投资顾问 (以上不含限制项目); 国内贸易 (不含专营、专控、专卖商品)。	3.79%	自有资金	鹏鼎创盈其他股东	0.00	否
南通托普电子材料有限公司	生产铝电容器用螺栓式酚醛盖板; 生产铝电解电容器、核电、电池使用的化工产品; 销售自产产品; 各类商品及技术的进出口业务 (国家禁止或限制企业经营的商品和技术除外)。	60.00%	自有资金	南通托普原股东	1,988,450.96	否
张家港瀚康化工有限公司	化学品 (碳酸亚乙烯酯、环丙基二甲醇) 的生产、销售; 化工产品 (化学危险品除外) 的购销, 化工机电经销, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	76.00%	自有资金	瀚康化工原股东	3,776,631.79	是 (注 1)

注 1: 详细诉讼情况见本报告“第五节 重要事项, 七、重大合同及其履行情况, 2、担保情况”。

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 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	73,118.33
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	3,491.39
已累计投入募集资金总额	54,618.58
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	

## 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											
1、铝电解电容器化学品项目	否	9,200	9,732.61		9,832.05	101.02%	2012年04月30日	2,075.52	5,408.43	是	否
2、锂离子电池化学品项目	否	6,200	6,516.86		6,612.97	101.47%	2012年04月30日	2,302.54	6,291.74	是	否
3、固态高分子电容器化学品项目	否	1,900	5,535.64		5,582.79	100.85%	2012年04月30日	347.25	1,027.86	是	否
4、超级电容器化学品项目	否	1,400	2,914.89		2,975.33	102.07%	2012年04月30日	749.63	2,613.04	是	否
5、新型电子化学品工程技术研究中心项目	否	1,800	1,800		1,800	100.00%	2013年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,500	26,500		26,803.14	--	--	5,474.94	15,341.07	--	--
超募资金投向											
超募资金 2、南通化工园区新型电子化学品项目	否	15,000	15,000	3,491.39	15,179.37	101.20%	2014年06月30日	-236.20	-236.20	不适用	否
超募资金 3、惠州宙邦新型电子化学品二期项目	否	15,000	15,000		1,636.07	10.91%	2016年12月31日	0	0	不适用	否

归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,000	11,000		11,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	35,000	41,000	3,491.39	27,815.44	--	--	-236.2	-236.2	--	--
合计	--	55,500	67,500	3,491.39	54,618.58	--	--	5,238.74	15,104.87	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	惠州宙邦新型电子化学品二期项目,因该项目用地交付时间延期较长,直至 2014 年 6 月 26 日才正式完成交付手续,项目建设因此未能启动,导致项目建设周期被动顺延。调整该项目的投资实施进度,调整后达到预订可使用状态时间为 2016 年 12 月 31 日,调整后该项目的投资总额和建设规模暂时不变。截至目前,项目建设申请已经得到了政府相关部门的批复,正在进行总平面规划及可行性研究报告的编制,预计下半年可以开工建设。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010 年 3 月 3 日,公司第一届董事会第十六次会议通过《关于用超募资金永久补充公司流动资金的议案》,计划使用公司首次发行股票的超募资金 5,000 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>2、2010 年 5 月 27 日,公司第一届董事会第十八次会议通过《关于南通化工园区新型电子化学品项目实施的议案》、《关于惠州宙邦新型电子化学品二期项目实施的议案》,用部分超募资金 30,000.00 万元用于以下安排:</p> <p>(1)公司拟在惠州大亚湾经济技术开发区石化区投资建设新型电子化学品二期项目(以下简称"二期项目"),包括新型环保溶剂和导电高分子材料两个子项目。二期项目选址紧邻公司募投项目,预计占地面积 37,000 平方米,总投资 15,000 万元,其中新型环保溶剂投资 6,800 万元,导电高分子材料投资 8,200 万元,项目资金全部使用公司首次发行股票的超募资金;</p> <p>(2)公司拟在南通经济技术开发区化工园区投资建设新型电子化学品项目(以下简称"项目"),包括电容器化学品和锂电池化学品两个子项目。项目预计占地面积 40,000 平方米,总投资 21,500 万元,其中电容器化学品投资 9,500 万元,锂电池化学品投资 12,000 万元。项目计划使用公司首次发行股票的超募资金 15,000 万元。</p> <p>3、2011 年 4 月 23 日,公司第二届董事会第一次会议通过《关于用超募资金永久补充公司流动资金的议案》,计划使用公司首次发行股票的超募资金 6,000 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>4、2012 年 1 月 18 日,公司第二届董事会第六次会议通过《关于使用超募资金追加对募投项目投资的议案》,计划使用公司首次发行股票的超募资金 6,000 万元对募投项目追加投资 6000 万元。</p> <p>5、2014 年 12 月 18 日,第三届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金及募集资金利息支付公司非公开发行股份及支付现金购买资产部分现金对价的议案》,公司拟在以海斯福 100% 股权为标的的重大资产重组交易获得中国证券监督管理委员会正式核准后,使用目前尚未落实具体使用计划的超募资金 5,618.33 万元及其结余募集资金利息支付本次交易的部分现金对价。</p> <p>上述用途 1、2 (2) 已经实施完毕,用途 2 (1) 正在实施之中,用途 5 待核准后实施。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自有资金先期投入购地款 1,100 万元。募集资金到位后，公司不以募集资金对前期支出进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放在与公司签订募集资金三方监管协议的银行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

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
惠州市宙邦化工有	子公司	化工行业	新型电子材料的研发、生	5,000 万元	330,706,34	266,555,49	275,743,44	13,649,82	12,022,111.1

限公司			产、销售和服务		6.82	6.11	1.48	6.06	5
南通宙邦高纯化学品有限公司	子公司	化工行业	铝电解电容器化学材料及锂离子二次电池专用材料生产	2,000 万元	45,527,940.72	44,687,079.79	70,779,298.68	3,712,648.18	2,271,619.42
新宙邦（香港）有限公司	子公司	化工行业	化学材料及相关技术的进出口贸易业务	99 万美元	16,312,326.56	16,287,042.61	4,596,960.43	226,746.54	226,746.54
南通新宙邦电子材料有限公司	子公司	化工行业	新型电子材料的研发、生产、销售和服务	10,000 万元	193,360,613.09	132,451,944.03	33,825,413.87	-12,585,492.04	-12,544,392.04
南通托普电子材料有限公司	子公司	化工行业	生产螺栓式酚醛盖板生产、销售和服务	355.2 万元	24,921,746.68	12,689,188.99	31,120,163.72	7,694,948.84	5,661,523.34
张家港瀚康化工有限公司	子公司	化工行业	锂电添加剂研发、生产、销售和服务	800 万元	58,655,211.60	-1,918,463.13	62,483,168.27	7,745,658.57	6,163,497.46

#### 主要子公司、参股公司情况说明

公司拥有4家全资子公司，2家控股子公司。全资子公司分别为惠州市宙邦化工有限公司、南通宙邦高纯化学品有限公司、新宙邦（香港）有限公司、南通新宙邦电子材料有限公司；控股子公司分别为南通托普电子材料有限公司、张家港瀚康化工有限公司。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
南通托普电子材料有限公司	为了解决南通宙邦搬迁人员安置和搬迁后厂房利用问题	自有资金收购 60% 股权	有利于解决子公司南通宙邦搬迁后厂房闲置问题。报告期内实现归属于母公司净利润 1,988,450.96 元。
张家港瀚康化工有限公司	为了进一步提高公司锂离子动力电池电解液业务的竞争优势	自有资金收购 76% 股权	有利于延伸公司锂电化学品产业链，提升产品市场竞争力。报告期内实现归属于母公司净利润 3,776,631.79 元。



## (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 宏观经济形势及行业发展趋势

#### 1、宏观经济形势

2014年，全球经济出现疲软态势。虽然美国经济有复苏迹象，欧洲、日本的经济复苏趋势还比较脆弱，增长速度相对较低；东欧俄罗斯正面临持续发酵的货币危机，中国国内制造业活动萎缩，全年经济增速放缓，整体而言全球经济依然面临较多的不确定性。

2014年政府对新能源汽车产业扶持政策接连出台，据统计国家共出台了16项新能源汽车政策，可谓“利好不断”。这些中央级政策连续出台，已经初步构建了新能源汽车产业完整的政策框架。7月21日，国务院办公厅专门印发《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》，被视为“中央政府对新能源汽车政策的一次完整阐释”。2014年7月13日，国家发改委等五部委联合公布了《政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案》，明确了政府机关和公共机构公务用车“新能源化”的时间表和路线图。后来陆续推出“免征新能源汽车购置税”、“鼓励政府公务用车采购新能源汽车”的政策，通过加强政府购买的示范效应，增强社会信心、引导私人购买，促进企业扩大生产、降低成本，形成良性循环，最终促进新能源汽车销量的增长。

国家进一步明确了新能源汽车行业的战略性新兴产业地位，政策方面的一系列利好措施让新能源汽车行业的发展空间充满了期待。公司当前主营业务涉及新能源、新材料、新能源汽车、节能环保等四大产业领域，在突出调结构、转方式，加快传统产业优化升级力度的背景下，对包括公司在内的新能源汽车产业链企业的发展带来了良好的发展契机。

#### 2、行业发展趋势

2014年，全球经济疲软，国内经济下行压力加大，下游铝电解电容器行业整体形势不容乐观，新能源汽车行业呈现快速增长态势，动力锂电池步入良性发展快车道。

在电容器行业，2015年，伴随着智能终端销量增速的放缓，传统液态电容器市场需求增长空间有限，在工业、汽车、云端服务器、基站、智能电视用电容的驱动下，电容器市场需求有望实现曲线反转，在产品结构上，具体体现为传统铝电解电容器将继续小幅下降，高压大容量电容有较好增长。综合以上因素，预计下游铝电容器行业对化学品需求总体维持小幅增长状态，但随着石油价格的下降，产品价格也将呈现同步下降的趋势，从而可能抵消销量增长对行业整体业绩的正影响。

在锂电行业，随着国家对新能源汽车产业政策的密集出台和落实，动力锂电池有望迎来高速增长的行业机遇，而以智能手机和移动电源为主的消费类锂电池市场增长空间将比较有限，未来锂电化学品的需求预计仍会有较大幅度的增长。但由于

产业链上下游发展的不均衡现象仍将存在，锂电化学品行业内势必会呈现出产能过剩严重及竞争加剧态势，使得产品价格仍将延续下降的趋势。

## （二）公司面临的市场竞争格局

### 1、电容器化学品

铝电解电容器化学品方面，主要供应商集中在日本和中国，日本代表厂商有富山药品工业、冈村制油及三洋化成三家公司，主要供应日本本土、韩国和部分国内市场；国内厂商以深圳新宙邦为代表，主要供应国内市场，部分出口到日本及东南亚国家和地区。国内市场方面，目前公司已成为国内铝电解电容器化学品的龙头企业和市场领导者，在规模、研发、品牌、品质和服务等方面处于领先地位，日本厂商则因为运距及服务劣势、生产成本高等原因，在国内市场的占有率呈逐步下降趋势，但在高端产品市场仍占有一定的市场份额。国际市场方面，目前公司在日本及东南亚的市场份额相对稳定，但受近两年日元大幅贬值的影响，公司产品的价格优势已经不如以前明显。

固态高分子电容器化学品方面，贺利氏(Heraeus)公司是全球市场的主要供应商之一，也是公司的主要竞争对手。公司通过自主研发、科技创新，成功突破了低成本、大批量生产固态高分子电容器化学品的技术，产品品质优良，并显著降低了固态高分子电容器化学品的生产成本，具有明显的成本优势，目前已经成为世界主流的固态高分子电容器制造商的主要供应商，客户包括Nichicon、Chemi-con、松下（三洋）以及台湾钰邦等公司。

超级电容器化学品方面，超级电容器电解液供应商较为集中，主要有美国Honeywell、美国巴斯夫、日本三菱化学、韩国SK以及深圳新宙邦等供应商。目前新宙邦是国内超级电容器电解液市场主要供应商。公司自主创新掌握了超级电容器电解液的关键技术——电解质季铵盐合成技术及电解液配制工艺技术，并拥有电解质合成核心专利技术，填补了国内空白，整体性能处于国际先进水平。公司现已成为全球主流的超级电容器制造商美国Maxwell、韩国Nesscap等公司的主要供应商。

### 2、锂离子电池电解液

目前，全球锂离子电池电解液的供应商主要集中在中、日、韩三国。日本及韩国的主要厂商包括日本宇部兴产、三菱化学及韩国Panax.Etec.，主要供应日本、韩国本土企业和部分在华日资、韩资企业。除公司以外，国内供应商主要有江苏华荣化工、天津金牛、东莞杉杉等公司，主要供应国内市场。目前，国内锂电池电解液市场的国产化率超过80%；日本及韩国市场上，日本宇部兴产、三菱化学及韩国Panax.Etec等国外厂商仍是主要供应商；随着近几年的技术积累和进步，部分国内厂商也开始逐步向国际市场和向在日的日韩锂电制造企业供应电解液。公司是国内主要的锂离子电池电解液供应商之一，市场占有率名列前茅；经过近年来的不断努力，公司在韩国及其他东南亚市场取得了重大突破，顺利成为三星、索尼的优秀供应商。

## （三）公司未来发展战略及2015年经营计划

## 1、公司未来发展战略

公司愿景是用功能材料和化学品创造更美好世界!我们的目标是成为专业提供功能材料和电子化学品产品和技术方案的世界一流企业。公司的中长期发展战略是以电子化学品为核心的相关多元化发展战略。

## 2、公司2015年经营计划

2015年公司将继续深入贯彻“宁静淡泊，高瞻远瞩，固本强基，决胜未来”的管理思想，结合当前外部经营环境和行业发展趋势，以及公司面临的机遇与挑战，公司将围绕“争市场、优基础、调结构、转方式、抓绩效、求突破”的工作主题，聚焦于以下四个层面开展工作：

### (1) 财务层面

紧紧围绕公司“十二五”战略规划目标，完善增收节支措施与手段，强化预算约束。继续优化客户结构，分类制定市场开发和销售的策略、目标及措施，确保销售收入有较快增长。继续完善公司全面预算管理，探索建立预算考核与绩效目标管理联动机制，实现对预算的有效控制；通过技术、研发手段，集中与策略性的原材料采购，生产成本的有效管控以及对各项管理费用的预算控制，并辅以相应的考核奖惩机制，使各项成本和费用得到有效的控制，有效推进各项节支措施。

### (2) 客户层面

不断完善公司产品和服务品质，加强对重点客户、重点区域的开发与管理，通过流程优化和实施大客户管理战略，从技术、品质、交付和服务等方面为客户提供全方位一站式解决方案，快速响应客户的需求；同时建立内部客户机制和相应的内部考核制度，提高客户服务质量与效率。加大市场开发资源配置，完善渠道建设，积极拓展新的应用领域，公司除稳步扩大现有产品线的客户需求外，需要寻求新的增长点，进一步丰富产品系列，增强公司发展后劲。

### (3) 内部流程层面

健全和完善集团化管理体系，进一步明晰公司的营运模式和管理模式，结合公司OA和SAP-ERP系统上线，积极促成新成员企业在流程和管理体系上与集团的相互融合，优化集团资源配置，培养和强化集团公司的凝聚力。构建和完善敏捷、高效的财务业务一体化管理流程，继续完善以计划调度为中心的生产管理与交付体系，逐步建立起敏捷、高效、可复制并兼具柔性的管理流程，提高公司营运管理效率。

### (4) 学习与创新层面

按照公司发展战略，组织制定公司未来5年人力资源规划；通过内部培养和部分骨干人员外部引进相结合的方式构建公司的人才梯度；建立分层次、目标明确的培训机制，促进员工的学习与成长。建立和完善员工职业发展多通道机制和绩效管理制度，组织制定和完善各系列职业通道规划方案和评价细则，推进以平衡计分卡为工具的组织绩效管理体系，提高各部门

的组织绩效和执行力。

加强技术创新管理，促进自主创新。通过落实和完善公司研发绩效激励机制，充分发挥研发技术人员的积极性，鼓励研发技术人员主动创新和自主创新，提高公司的研发效率和进度。

### 三、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

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

1、2014年3月22日召开的公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，同意自2014年1月1日起，对应收款项中的骨干员工购房借款坏账计提标准的变更。变更后，应收款项中的员工购房借款作为一个特定的组合，按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为5%。除此以外的应收款项维持原标准不变。根据相关会计准则的规定，本次会计估计变更无需追溯调整，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响（详见公告编号：2014-017）。

2、2014年，财政部修订了《企业会计准则-基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。公司已于2014年7月1日起执行了这些新发布或修订的企业会计准则。

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证券监督管理委员会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的文件要求，公司于2014年3月22日召开第二届董事会召开第二十次会议，修订了《公司章程》中关于利润分配以及现金分红事项等相关内容。

报告期内，公司利润分配严格按照上述现金分红政策和利润分配政策来执行，未对上述现金分红政策进行调整。在保证公司长期、持续、健康发展对现金需求的前提下进行了较高比例的现金分红。独立董事和监事会充分履行了职责，对利润分配预案均发表了意见；决策程序和决策机制上均符合《公司章程》等相关法律法规的规定，切实保障了全体股东特别是中小股东的合法权益。

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
------------------------------	---

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	171,200,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	402,700,620.84
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，深圳新宙邦科技股份有限公司母公司 2014 年度实现净利润 122,180,610.57 元，按 2014 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 12,218,061.06 元，加年初未分配利润 335,538,071.33 元，减去 2014 年分配的 2013 年利润 42,800,000.00 元，截至 2014 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 402,700,620.84 元。</p> <p>鉴于公司近期投资计划安排以及重大资产重组项目审批完成后资金支出的的需要，公司拟定 2014 年度的利润分配预案为：不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。</p>	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司 2012 年度权益分配方案为：以截止 2012 年 12 月 31 日总股本 17,120 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元人民币（含税），共计派发 42,800,000.00 元，剩余未分配利润 237,587,780.20 元结转到下一年度。上述方案已于 2013 年 5 月 16 日实施完毕。

公司 2013 年度权益分配预案为：以截止 2013 年 12 月 31 日总股本 17,120 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 2.50 元人民币（含税），共计派发 42,800,000.00 元，剩余未分配利润 292,738,071.33 元结转到下一年度。

公司 2014 年度权益分配预案为：不分配现金红利，不送股且不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	0.00	132,759,520.84	0.00%
2013 年	42,800,000.00	125,471,111.19	34.11%
2012 年	42,800,000.00	129,814,451.01	32.97%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
《公司章程》第 156 条提到“现金股利分配的条件之 4、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、建筑物的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。”	公司预留并购项目现金支付及产业项目建设支出资金。

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息及知情人管理制度的制定

2010年3月3日由公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》，2012年8月11日第二届董事会第九次会议审议通过了对《内幕信息及知情人管理制度》的修订情况。该制度明确界定了内幕信息及内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

### （二）内幕信息及知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和深圳证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前要求调研人员签署投资者调研登记表与承诺书，承诺在对外出具报告前需经公司董事会办公室认可。在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

#### 3、重大资产重组期间的内幕信息知情人管理工作

2014年9月18日，公司股票停牌开始实施重大资产重组。2014年12月23日，公司披露了发行股份及支付现金并募集配套资金购买海斯福100%股权的相关文件并向证监会递交了重组相关材料。在公司筹划重大资产重组期间，公司采取的保密措施如下：（1）高度重视内幕信息管理，严格控制内幕信息知情人范围；（2）及时实施股票停牌，避免股价异常波动；（3）及时签订《保密协议》，加强交易过程中的保密信息管理；（4）依法进行内幕信息知情人登记，加强内幕信息知情人更新管理。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了与内幕信息知情人相关的管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 七、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02月13日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券唐文庆；中投证券姬文秀；平安证券林锐；英大证券许伟玲；兴业证券王忠进；润晖投资李诗晗；证券信息公司张洁瑶；证券时报邓常青、刘博文	相关行业发展状况、公司生产经营情况及募投项目的建设情况，未提供书面材料
2014年02月17日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券：徐云飞、韩玲、黎韦清、吴锡雄、黄伟鑫；广发信德：杨云忠；中金公司：高兵、黄宇博；博时基金：丁丹、肖瑞瑾、兰乔；银华基金：李晓星；银河基金：陈立勋；农银基金：郭世凯、刘伟伟；东方证券：张乐；广州金域投资：王健、刘保瑶；中银资管：白冰泽；深圳民森投资：孟家富、周觅；广州证券：樊勇；太平洋证券：叶辉；兴业证券：范驾云；中山证券：王道京、陈召洪；源乘投资：韩伟；华泰资管：万永涛；国联证券：马松；泰信基金：吴秉韬；长盛基金：张媛；光大资管：陈峰；富国基金：张啸伟；银河投资：卢淼；中证报：季巍；上海涌峰投资：李莉芳；国投瑞银：陈小玲；凯基证券：杨藻；新华基金：蓝小康；国海证券：谭倩、何魏伟；东莞证券：杨柳波；路博迈投资：隗葳	相关行业发展状况、公司生产经营情况及募投项目的建设情况，未提供书面材料
2014年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券：徐云飞、刘依文；海富通基金：谢志刚、曹燕萍	相关行业发展状况、公司生产经营情况及募投项目的建设情况，未提供书面材料
2014年05月07日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券：范劲松、陈文、刘海华、李纪军；红塔基金：谢晔；招商证券：张士宝；长江证券：杜见平；安信证券：邵晶鑫；国信证券：张弢；中银国际证券：胡毅；中银万国证券：余斌	相关行业发展状况、公司生产经营情况及募投项目的建设情况，未提供书面材料
2014年08月15日	公司会议室	实地调研	机构	展博投资：罗四新；广发证券：徐云飞；中金公司：张翼翔；凯基证券：魏宏达；个人投资者：李石花；国投瑞银基金：简楠辉；西部证券：王宗凯；民生证券：范劲松；国泰君安：钮文翀、刘帆；中银国际证券：胡毅；易方达基金：杨宗昌；中融人寿：董凤亮；宗毅润邦投资：陈晓波、熊丹；长城基	相关行业发展状况、公司生产经营情况及募投项目的建设情况，未提供书面材料

---

				金：陈良栋	
--	--	--	--	-------	--



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
南通江海电容器股份有限公司	南通托普电子材料有限公司60%股权	1,500	已完成工商变更	解决了南通宙邦搬迁人员安置和搬迁后厂房利用问题,电容器用材料行业经营情况较为稳定,有利于公司业务的增长。	本报告期为公司贡献净利润1,988,450.96元	1.50%	否	无	2014年04月15日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),《关于使用自有资金收购南通托普电子材料有限公司60%股权暨对外投资公告》(公告编号:2014-024);《关于控股子公司南通托普电子材料有限公司完成工商变更登记的公告》(公告编

										号：2014-031)
许国荣、施满兴、曹建龙、邬佳丽	张家港瀚康化工有限公司 76% 股权	2,796.8	已完成工商变更	通过并购锂电添加剂企业,是公司公司在新能源产业链的延伸优化的重要举措,有利于提升锂电公司竞争优势,促进行业进步。	本报告期为公司贡献净利润 3,776,631.79 元	2.84%	否	无	2014 年 07 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),《关于使用自有资金收购张家港瀚康化工有限公司 76% 股权的公告》(公告编号:2014-041),《关于控股子公司张家港瀚康化工有限公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2014-048)

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

公司于2014年12月23日向深圳证券交易所申请股票复牌并发布了《深圳新宙邦科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(草案)》。公司于2015年1月20日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(150057号),于2015年2月13日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》([150057]号)。由于公司发行股份购买资产并募集配套资金事项尚未取得证监会核准,对报告期经营成果和财务状况不构成影响。

## 五、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。

## 六、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市中元吉康电子有限公司	上市公司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	销售产品、商品	销售电容器化学品	市场价格	2.48 万元/吨	29.41	0.04%	月结 60 天	2.48 万元/吨		
深圳中元电子有限公司	上市公司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	销售产品、商品	销售电容器化学品	市场价格	1.01 万元/吨	21.82	0.03%	月结 60 天	1.01 万元/吨		
合计				--	--	51.23	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				公司与中元电子及中元吉康电子的交易金额极小,对利润几乎无影响							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例

深圳市中元吉康电子有限公司	29.41	0.04%		
深圳中元电子有限公司	21.82	0.03%		
合计	51.23	0.07%	0	0.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳市中元吉康电子有限公司	上市公司司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	应收关联方债权	销售产品、商品	否	43.01	29.41	0
深圳中元电子有限公司	上市公司司的关联自然人直接或间接控制，或担任董事、高级管理人员的法人或其它组织	应收关联方债权	销售产品、商品	否	44.61	21.82	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		公司与中元电子及中元吉康电子的交易金额极小,对利润几乎无影响。					

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联租赁情况

出租方	承租方	租赁房屋用途	合同	租赁起始日	租赁终止日	租赁定价依据	2014 年度确认租赁费用（元）
深圳新宙邦科技股份有限公司	深圳尚邦投资管理有限公司	办公	《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字 01-2013-5080）	2013 年 12 月 11 日	2014 年 12 月 10 日	市场价格	6,160.00
深圳新宙邦科技股份有限公司	深圳尚邦投资管理有限公司	办公	《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字 01-2014-5082）	2014 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 10 日	市场价格	560.00

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司将位于深圳市坪山新区坪山办事处沙壘社区同富裕工业区研发中心办公楼102房，租赁房屋建筑面积为28平方米，房屋编码为4403070090091600068000005的房屋出租给深圳尚邦投资管理有限公司办公使用。租赁双方于2013年12月11日签署了《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字01-2013-5080），按每月20元/平方米收取租金，租赁期限为2013年12月11日至2014年12月10日。报告期内，租赁双方续签了《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字01-2014-5082），租赁价格为每月20元/平方米，租赁期限为2014年12月11日至2015年12月10日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、担保情况

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
张家港保税区港鑫船务有限公司	不适用	1,500	2013年01月22日	1,500	连带责任保证	2年	否	否
张家港保税区港鑫船务有限公司	不适用	600	2014年06月06日	600	连带责任保证	3年	否	否
张家港保税区金源通国际贸易有限责任公司	不适用	1,000	2013年06月29日	1,000	连带责任担保	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				3,100
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,100
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
不适用								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				3,100
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			0	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				2,100
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								1.56%
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
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

注：(一)2013 年 1 月 22 日，瀚康化工与中国民生银行苏州分行签署了《保证合同》(编号：2013 苏张保字 0001 号)，瀚康化工为张家港保税区港鑫船务有限公司 (以下简称“港鑫船务”) 1,500 万元中长期流动资金贷款提供连带责任担保，担保期限为两年，自 2013 年 1 月 22 日至 2015 年 1 月 21 日。截止目前，港鑫船务已经归还 1,000 万元，尚余 500 万元贷款逾期未归还。经协调后的解决方案为：瀚康化工归还并在并购前向股东曹建龙的借款 264 万元，曹建龙将此款借给港鑫船务；同时港鑫船务自筹资金 236 万元，归还民生银行逾期的 500 万元借款。

(二)2014 年 6 月 8 日，张家港瀚康化工有限公司与南京银行股份有限公司苏州分行签署了《最高额保证合同》(编号：Ec1006101406060063)。在人民币 600 万元最高债权本金余额内，瀚康化工为港鑫船务提供连带责任担保，担保期限自 2014 年 6 月 6 日起至 2017 年 6 月 5 日止。截止目前该担保合同处于正常履行的状态。

(三)2013 年 6 月 26 日，张家港保税区金源通国际贸易有限责任公司 (以下简称“金源通”) 向江苏张家港渝农商村镇银行股份有限公司 (简称“渝农商行”) 借款 1,000 万元，借款期限为 12 个月，自 2013 年 6 月 29 日起至 2014 年 6 月 28 日止 (主合同编号：2013 年公流待字第 900101201310301 号《流动资金借款合同》)。

张家港瀚康化工有限公司 (以下简称“瀚康化工”) 与邬品华于 2013 年 6 月 26 日为金源通在渝农商行贷款 1000 万元提供保证担保 (保证合同编号：2013 年保字第 0202 号)，担保期限为 2013 年 6 月 29 日至 2014 年 6 月 28 日止。

2013 年 6 月 28 日，渝农商行又与江苏华润达贸易有限公司 (以下简称“华润达”) 签订《最高额抵押合同》(合同号：2013 年高抵字 0126 号)，约定华润达以其在张家港南沙张杨公路 1-9 幢房产作为抵押 (最高额抵押债权 1200 万元) 为金源通的 1000 万元借款事项提供担保。

截止目前，金源通尚未归还该笔借款，渝农商行于 2015 年 2 月 10 日向江苏省张家港市人民法院提出财产保全申请共计本息 1200 万元，要求冻结被告金源通、以及为上述主合同提供连带担保的瀚康化工、邬品华、华润达共计四方的银行存款 1200 万元或查封相应价值的财产。

张家港市人民法院于 2015 年 2 月 16 日冻结了瀚康化工基本户工商银行以及浦发银行。目前工商银行账户上资金为 (1,385,253.29 元)，浦发银行账户上资金为 (40,102.08 元)。瀚康化工于 2015 年 3 月 12 日收到了张家港市人民法院的传票，此金融借款合同纠纷案将于 2015 年 4 月 16 日开庭。

金源通向渝农商行的该笔借款，其主合同下是以华润达的房产做抵押 (合同号：2013 年高抵字 0126 号)，目前，该处房产已被政府划入了拆迁范围，拟定的拆迁补偿总价约为 4,200 万元。渝农商已经派代表到政府拆迁相关部门作了解，并已将拆迁协议复印；同时，该抵押房产所在的金港区拆迁办表示，华润达房产拆迁的事宜近期内会得到妥善解决，将会把拆迁补偿款直接汇给法院，用于偿还此笔贷款。

2015 年 3 月 20 日，公司就该笔担保与瀚康化工原股东许国荣、施满兴、曹建龙、邬佳丽 (以下简称“保证人”或“瀚康化工原股东”) 协商，瀚康化工原股东承诺承担该项担保可能对瀚康化工造成的损失负全部责任，并与公司签订了承诺保证函。具体承诺保证内容如下：

①各保证人同意积极与金港镇政府沟通协调，尽快用华润达的房产拆迁款及时支付所欠渝农商行的借款，以解除此项连带担保责任；

②各保证人同意如后续渝农商行向瀚康化工执行该项担保责任，则新宙邦将不再向其支付原《股权转让协议》中未支付完毕的保证金（合计 559.36 万元），并将此保证金转化为瀚康化工原股东承担此连带责任的保证金；

③许国荣同意将其所持有的瀚康化工 24% 的股权对上述连带责任承担保证责任，直至瀚康化工连带担保责任完全解除。

（四）公司上市以后，制定了《对外担保管理办法》，对公司的对外担保审批权限做了明确规定。一直以来，公司均严格执行相关内部控制制度，截止目前，公司及公司的全资子公司未有对外提供担保的情形。

上述担保事项，属于公司并购瀚康化工前瀚康化工对外提供的担保，公司在并购前后对此事项高度关注，并积极采取相应措施防范风险。

2014 年 7 月 21 日，公司在与瀚康化工原股东签订的股权转让协议中原股东声明并承诺：目标公司不存在任何隐性债权债务纠纷、担保和未缴税费，不存在潜在的或正在提起的目标公司作为当事人的重大诉讼、索赔或行政处罚。如因目标公司转让前的原因造成的（包括但不限于未披露的相关负债或者其他负债）所有债务，均应由转让方负责清偿，若由转让后的目标公司代为清偿，转让方应于目标公司实际代为清偿后 30 个工作日内，向目标公司进行全额赔偿（详见公告：2014-041）。

因此，上述瀚康化工的对外担保事项不会对公司造成重大不利影响。

### （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、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	450	2013年07月11日	2014年01月09日		450	是		10.99	10.99
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	3,000	2013年08月08日	2014年02月06日		3,000	是		71.8	71.8
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	2,000	2013年08月22日	2014年02月20日		2,000	是		47.87	47.87
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	2,200	2013年09月26日	2014年03月27日		2,200	是		55.95	55.95



上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	1,450	2013年 10月10日	2014年 04月10日		1,450	是		36.87	36.87
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	500	2013年 10月17日	2014年 04月17日		500	是		11.97	11.97
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2013年 10月24日	2014年 04月24日		1,000	是		23.93	23.93
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	4,000	2013年 12月19日	2014年 06月19日		4,000	是		101.72	101.72
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	400	2013年 12月24日	2014年 03月25日		400	是		6.18	6.18
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	450	2014年 01月16日	2014年 07月17日		450	是		12.34	12.34
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	3,000	2014年 02月13日	2014年 08月14日		3,000	是		82.27	82.27
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	2,000	2014年 02月27日	2014年 08月28日		2,000	是		53.85	53.85
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	400	2014年 03月31日	2014年 09月28日		400	是		10.71	10.71
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	2,200	2014年 04月01日	2014年 09月28日		2,200	是		58.59	58.59
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	2,950	2014年 05月15日	2014年 07月22日		2,950	是		28.85	28.85
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	4,000	2014年 06月26日	2014年 09月24日		4,000	是		47.34	47.34
中国银行	非关联方	否	保证收益	2,000	2014年 07月03日	2014年 07月08日		2,000	是		0.85	0.85
中国银	非关联	否	保证收益	1,000	2014年	2014年		1,000	是		0.77	0.77

行	方				07月03日	07月11日							
中国银行	非关联方	否	保证收益	2,000	2014年07月03日	2014年08月07日		2,000	是			7.86	7.86
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,200	2014年07月08日	2014年07月23日		1,200	是			1.78	1.78
中国银行	非关联方	否	保证收益	700	2014年07月23日	2014年07月28日		700	是			0.32	0.32
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,200	2014年07月23日	2014年07月29日		1,200	是			0.65	0.65
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	3,900	2014年07月28日	2014年10月27日		3,900	是			45.7	45.7
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2014年07月29日	2014年08月12日		1,000	是			1.61	1.61
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,500	2014年08月07日	2014年08月15日		1,500	是			1.12	1.12
中国银行	非关联方	否	保证收益	800	2014年08月15日	2014年08月19日		800	是			0.28	0.28
中国银行	非关联方	否	保证收益	3,065	2014年08月19日	2014年12月22日		3,065	是			14.7	14.92
中国银行	非关联方	否	保证收益	700	2014年08月20日	2014年08月22日		700	是			0.08	0.08
中国银行	非关联方	否	保证收益	500	2014年08月20日	2014年08月28日		500	是			0.35	0.35
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,100	2014年08月20日	2014年09月04日		1,100	是			1.67	1.67
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	670	2014年08月20日	2014年11月18日		670	是			7.76	7.78

银行					日	日						
中国银行	非关联方	否	保证收益	400	2014年 08月22 日	2014年 08月27 日		400	是		0.17	0.17
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,100	2014年 08月28 日	2014年 09月12 日		1,100	是		1.72	1.72
中国银行	非关联方	否	保证收益	600	2014年 08月29 日	2014年 09月02 日		600	是		0.21	0.21
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	1,058	2014年 09月02 日	2015年 03月02 日			是		25.57	
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2014年 09月02 日	2014年 09月09 日		1,000	是		0.61	0.61
中国银行	非关联方	否	保证收益	600	2014年 09月02 日	2014年 09月17 日		600	是		0.94	0.94
中国银行	非关联方	否	保证收益	300	2014年 09月04 日	2014年 09月10 日		300	是		0.16	0.16
中国银行	非关联方	否	保证收益	800	2014年 09月04 日	2014年 09月12 日		800	是		0.63	0.63
中国银行	非关联方	否	保证收益	600	2014年 09月18 日	2014年 10月08 日		600	是		1.22	1.22
中国银行	非关联方	否	保证收益	700	2014年 09月23 日	2014年 10月08 日		700	是		1.06	1.06
中国银行	非关联方	否	保证收益	600	2014年 09月26 日	2014年 10月09 日		600	是		0.79	0.79
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2014年 09月26 日	2014年 10月14 日		1,000	是		1.82	1.82
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2014年 09月26 日	2014年 11月28 日		1,000	是		7.42	7.42

中国银行	非关联方	否	保证收益	2,000	2014年 09月26 日	2014年 12月31 日		2,000	是		23.15	23.15
中国银行	非关联方	否	保证收益	900	2014年 09月30 日	2014年 10月09 日		900	是		0.71	0.71
中国银行	非关联方	否	保证收益	600	2014年 10月09 日	2014年 10月16 日		600	是		0.33	0.33
中国银行	非关联方	否	保证收益	700	2014年 10月09 日	2014年 10月21 日		700	是		0.74	0.74
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	2,000	2014年 10月13 日	2014年 12月12 日		2,000	是		14.79	14.79
中国银行	非关联方	否	保证收益	500	2014年 10月15 日	2014年 10月23 日		500	是		0.35	0.35
中国银行	非关联方	否	保证收益	500	2014年 10月28 日	2014年 11月05 日		500	是		0.36	0.36
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	3,000	2014年 10月30 日	2015年 04月28 日			是		68.05	
中国银行	非关联方	否	保证收益	500	2014年 10月31 日	2014年 11月04 日		500	是		0.15	0.15
中国银行	非关联方	否	保证收益	700	2014年 10月31 日	2014年 11月10 日		700	是		0.63	0.63
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2014年 11月07 日	2015年 02月05 日			是		11.1	
中国银行	非关联方	否	保证收益	500	2014年 11月11 日	2014年 11月19 日		500	是		0.37	0.37
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,400	2014年 11月19 日	2014年 11月25 日		1,400	是		0.64	0.64
上海浦	非关联	否	保证收益	1,100	2014年	2015年			是		24.95	

东发展 银行	方				11月20 日	05月19 日							
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	500	2014年 11月21 日	2014年 12月08 日		500	是			0.82	0.82
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	600	2014年 11月25 日	2014年 12月15 日		600	是			1.12	1.12
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	500	2014年 12月01 日	2014年 12月10 日		500	是			0.35	0.35
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	500	2014年 12月01 日	2014年 12月17 日		500	是			0.74	0.74
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	1,000	2014年 12月02 日	2015年 03月03 日			是			9.97	
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	500	2014年 12月05 日	2014年 12月10 日		500	是			0.19	0.19
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	600	2014年 12月12 日	2015年 03月13 日			是			5.98	
上海浦 东发展 银行	非关联 方	否	保证收益	1,100	2014年 12月17 日	2015年 03月17 日			是			12.21	
上海浦 东发展 银行	非关联 方	否	保证收益	1,140	2014年 12月17 日	2014年 12月25 日		1,140	是			0.92	0.92
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	800	2014年 12月19 日	2015年 01月05 日			是			1.49	
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	2,600	2014年 12月24 日	2015年 01月12 日			是			6.23	
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	1,000	2014年 12月24 日	2015年 01月23 日			是			3.78	
中国银 行	非关联 方	否	保证收益	1,000	2014年 12月24	2015年 03月25			是			11.59	

					日	日						
中国银行	非关联方	否	保证收益	800	2014年 12月30 日	2015年 01月07 日			是		0.93	
中国银行	非关联方	否	保证收益	1,000	2014年 12月30 日	2015年 01月20 日			是		3.33	
上海浦东发展银行	非关联方	否	保证收益	1,300	2014年 12月30 日	2015年 03月30 日			是		14.42	
合计				91,433	--	--	--	74,075	--		1,009.4 4	810.08
委托理财资金来源	自有闲置资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	无											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2014年6月30日 2014年1月10日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	<p>1、情况说明：2014年1月10日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于对闲置自有资金理财额度续期的议案》，公司决定对闲置自有资金人民币15,000万元理财额度续期一年。</p> <p>2014年6月28日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于新增自有资金人民币5,000万元理财额度的议案》，公司董事会同意在原有自有资金理财额度15,000万元基础上追加人民币5,000万元，追加后，公司使用自有资金理财额度为人民币20,000万元。</p> <p>2、未来计划说明：2015年3月21日召开的公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于对短期闲置自有资金理财额度续期的议案》。公司董事会同意在保证日常经营性资金需求和资金安全的前提下，对原有人民币20,000万元的自有资金理财额度续期一年。</p>											

## （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。

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

2014年8月19日，公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签署了《授信额度协议》（合同编号：2014圳中银岗额协字第0000839号），该事项已经2014年6月28日召开的公司第三届董事会第二次会议审议通过。中国银行股份有限公司深圳龙岗支行授予公司人民币16,000万元的综合授信额度，用于短期贷款、银行承兑汇票、贸易融资、保函、资金业务，授信额度使用期限为12个月，从合同生效之日起计算。

2014年8月19日，公司与招商银行股份有限公司深圳龙岗支行签署了《授信协议》（合同编号：2014年龙字第0014603107号），该事项已经2014年8月9日召开的公司第三届董事会第四次会议审议通过。招商银行股份有限公司深圳龙岗支行授予公司人民币10,000万元的综合授信额度，用于流动资金贷款、开立银行承兑汇票、进口开证，综合授信使用期限为12个月。

#### 八、承诺事项履行情况

##### 1、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

承诺来源	承诺事项类别	承诺主体	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	股份限售承诺	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红;赵志明;周艾平;李梅凤;毛玉华;姜希松;陈志锋;江慧	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司本次发行前已发行的股份，也不由本公司回购该部分股份。	2010年1月8日	截止到2013年1月8日	已履行完毕
	股东一致行动承诺	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	公司实际控制人覃九三等六人在《一致行动协议书》中承诺：“自本协议签署后，各方在股份公司重大事务决策（包括但不限于在股东大会行使表决权、提案权、提名权等；担任董事的个人在董事会行使表决权、提案权、提名权等）时保持一致行动”。六人还约定，“本协议有效期为各方为股份	2008年3月25日	长期有效	正在履行中

			公司股东期间，如任何一方不再为股份公司股东，本协议对其他各方仍有约束力”。			
关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	覃九三等六人出具关于避免同业竞争的《承诺函》承诺：“本人（包括本人控制的全资、控股企业或其他关联企业）不从事或参与任何可能与股份公司及其控股子公司从事的经营业务构成竞争的业务，以避免与股份公司构成同业竞争，如因本人未履行本承诺函所作的承诺而给股份公司造成损失的，本人对因此给股份公司造成的损失予以赔偿”。	2009年7月16日	长期有效	正在履行中	
其他承诺	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	就可能发生的税款补缴事宜，本公司实际控制人覃九三等六人出具承诺，“如今后公司因上市前享受的企业所得税税收优惠而被国家有关税务部门追缴企业所得税款，本人将全额承担公司补缴（被追缴）的上市前各年度的企业所得税税款及相关费用”。	2009年12月22日	长期有效	正在履行中	
其他承诺	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	公司实际控制人覃九三等六人出具《承诺函》，承诺：“如应有权部门要求或决定，公司及子公司南通宙邦高纯化学品有限公司需要为员工补缴住房公积金，或因未为员工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿在毋需深圳新宙邦科技股份有限公司支付对价的情况下，承担需要补缴的全部住房公积金和额外费用”。	2009年9月1日	长期有效	正在履行中	
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）	截止报告期末，所有承诺人均严格履行了承诺，未发生违反承诺的情况。					



## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	周珊珊、蒋晓明
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

2014 年 1 月 29 日，时任公司副总裁（现任公司董事、副总裁）的周艾平先生在二级市场以 25.23 元的均价减持公司股份 23,000 股，因误操作当天以 25.25 元的价格买入 2,000 股。本次交易行为虽构成短线交易但未实际取得收益，周艾平先生及时向董事会秘书汇报了该次交易情况，公司董事会同时向全体董事、监事和高级管理人员通报了情况，要求加强二级市场

股票交易的规范操作。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、控股股东减持公司股份的说明

2014年1月27日至7月4日期间，公司控股股东覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、邓永红、张桂文六人通过深圳证券交易所大宗交易方式累计减持公司股份6,420,000股，占公司总股本的3.75%。截止报告期末，公司控股股东覃九三等六人合计持有公司股份88,126,088股，占公司总股本的51.4755%，仍为公司控股股东、实际控制人。公司及相关信息披露义务人及时对控股股东减持公司股份情况进行了信息披露。具体详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于控股股东减持股份的提示性公告》（公告编号2014-009、2014-037）。

#### 2、资产购置的进展说明

2013年12月24日，公司在巨潮资讯网上披露了《关于竞拍取得土地使用权的公告》，公司以人民币5300万元的价格竞得了宗地编号为G11339-8013地块的国有土地使用权，竞得地块土地面积4000.1平方米，建筑面积24800平方米，建筑物性质为研发用房及厂房，宗地使用年限为30年，从2013年12月23日起至2043年12月22日止。该事项已经2013年12月3日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过。目前该地块已取得房地产证和建设用地规划许可证，已完成建筑方案设计工作，正在进行深化设计与施工许可前置报批工作。

#### 3、开展远期外汇交易的情况说明

为了规避和防范汇率风险，公司于2014年1月10日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于继续开展远期美元结汇业务的议案》，决定继续开展远期美元结汇业务进行汇兑保值，交易金额不超过2000万美元，授权期限为自董事会决议通过之日起一年（以交易开始时点计算）。具体详见公司于2014年1月10日在巨潮资讯网披露的《关于继续开展远期美元结汇业务的公告》（公告编号：2014-004）。公司已于中国银行股份有限公司龙岗支行签订了远期外汇交易协议，报告期内，已经完成交割和尚未到交割时间的远期外汇交易具体情况如下：

序号	交易方向	委托日期	交割日期	交易金额（美元）	约定交割汇率	是否交割
1	卖出美元	2013/12/25	2014/3/25	3,000,000.00	6.0900	是
2	卖出美元	2013/6/20	2014/6/24	2,000,000.00	6.2672	是
3	卖出美元	2013/12/25	2014/6/25	1,000,000.00	6.1000	是
4	卖出美元	2013/12/3	2014/12/3	2,000,000.00	6.1315	是
5	卖出美元	2013/12/23	2014/12/23	8,000,000.00	6.1148	是
6	卖出美元	2014/4/23	2015/4/23	1,000,000.00	6.2860	否
7	卖出美元	2014/8/22	2015/5/25	1,000,000.00	6.2564	否
8	卖出美元	2014/6/5	2015/6/9	500,000.00	6.3188	否
9	卖出美元	2014/7/22	2015/7/24	2,000,000.00	6.3022	否
10	卖出美元	2014/8/22	2015/8/26	500,000.00	6.2766	否
11	卖出美元	2014/9/16	2015/9/21	1,000,000.00	6.2715	否
12	卖出美元	2014/9/30	2015/10/9	2,000,000.00	6.2770	否
13	卖出美元	2014/11/6	2015/11/16	1,000,000.00	6.2580	否

14	卖出美元	2014/11/25	2015/11/30	1,000,000.00	6.2701	否
15	卖出美元	2014/12/3	2015/12/11	2,000,000.00	6.2908	否
16	卖出美元	2014/12/29	2015/12/31	2,000,000.00	6.3820	否

#### 4、获得政府补助的情况说明

报告期内，公司及其控股子公司共收到政府补助295.472万元，情况如下：

2014年4月，公司收到市场监督管理局专利资助费3万元；

2014年6月，收到深圳深财科201779号文下达2008-2009年深圳高新产业专补资金6.97万元；

2014年6月，全资子公司南通新宙邦电子材料有限公司收到南通经济技术开发区财政局基本配套费补贴165万元（第二笔）；

2014年08月，收到市场监督管理局2013年知识产权优势企业资助经费20万元；

2014年09月，控股子公司瀚康化工收张家港市增值税返还12.5万元；

2014年10月，收深圳市市场监督管理局境外商标注册申请资助补贴0.5万元；

2014年11月，收深圳市市场监督管理局专利申请资助经费8.002万元；

2014年11月，控股子公司瀚康化工收张家港市财政国库收付中心三项经费补贴10万元；

2014年12月，收深圳市财政委员会2014年企业信息化建设项目资助53万元；

2014年12月，全资子公司南通新宙邦电子材料有限公司收南通市财政局的工业经济奖7.5万元；

2014年12月，控股子公司瀚康化工收张家港市增值税返还7.2万元；

2014年12月，控股子公司瀚康化工收张家港市财政国库收付中心14年专利资助科技局1.2万元；

2014年12月，控股子公司瀚康化工收张家港市财政国库收付中心14年专利资助技术局0.6万元。

公司根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的有关规定进行相应的会计处理，将南通新宙邦收到的区财政局基本配套费165万元确认为递延收益，将其他资助经费直接结转到营业外收入。预计上述政府补助将对公司当期及以后各期利润产生一定的积极影响。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	79,453,752	46.41%	0	0	0	-9,423,380	-9,423,380	70,030,372	40.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	79,453,752	46.41%	0	0	0	-9,423,380	-9,423,380	70,030,372	40.91%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	79,453,752	46.41%	0	0	0	-9,423,380	-9,423,380	70,030,372	40.91%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	91,746,248	53.59%	0	0	0	9,423,380	9,423,380	101,169,628	59.09%
1、人民币普通股	91,746,248	53.59%	0	0	0	9,423,380	9,423,380	101,169,628	59.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	171,200,000	100.00%	0	0	0	0	0	171,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月2日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2013年12月31日所持公司股份数量按25%比例重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。本次解除锁定股份

数量为9,347,723股。

2、2014年4月15日，公司2013年度股东大会审议通过公司监事会换届事项，陈志锋先生在任期届满后不再担任公司监事。根据其首发承诺，陈志锋先生2013年底持有的公司股份数的75%比例的离任锁定股77,157股，在离任半年后予以解锁。

3、2014年1月29日，公司董事周艾平先生因误操作产生反向交易，买入公司股份2,000股，按规定将其买入股份数量的75%合计1,500股进行了锁定。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
覃九三	21,374,976	0	0	21,374,976	董监高锁定股份	高管锁定期止
周达文	15,959,616	2,362,500	0	13,597,116	高管锁定股份	高管锁定期止
郑仲天	15,686,688	3,112,500	0	12,574,188	高管锁定股份	高管锁定期止
钟美红	12,533,664	1,665,000	0	10,868,664	高管锁定股份	高管锁定期止
张桂文	6,919,584	689,250	0	6,230,334	高管锁定股份	高管锁定期止
赵志明	3,960,480	787,500	0	3,172,980	高管锁定股份	高管锁定期止
周艾平	1,146,624	286,656	1,500	861,468	高管锁定股份	高管锁定期止
李梅凤	996,672	243,788	0	752,884	高管锁定股份	高管锁定期止
毛玉华	444,600	111,150	0	333,450	高管锁定股份	高管锁定期止
姜希松	352,416	88,104	0	264,312	高管锁定股份	高管锁定期止
陈志锋	78,432	78,432	0	0	高管锁定股份、 监事离任锁定股份	2014年10月15日
合计	79,453,752	9,424,880	1,500	70,030,372	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、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

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,924		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	10,420				
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
覃九三	境内自然人	16.65%	28,499,968	0	21,374,976	7,124,992		
周达文	境内自然人	9.98%	17,079,488	-1,050,000	13,597,116	3,482,372		
郑仲天	境内自然人	8.91%	15,245,584	-1,520,000	12,574,188	2,671,396		
钟美红	境内自然人	8.09%	13,841,552	-650,000	10,868,664	2,972,888		
张桂文	境内自然人	4.38%	7,507,112	-800,000	6,230,334	1,276,778		
邓永红	境内自然人	3.48%	5,952,384	-2,400,000	0	5,952,384		
赵志明	境内自然人	1.85%	3,172,980	-1,057,660	3,172,980	0		
江慧	境内自然人	1.56%	2,675,984	-700,000	0	2,675,984		
中融人寿保险 股份有限公司 一万能保险产 品	境内非国有法人	1.29%	2,200,287	2,200,287	0	2,200,287		
中国银行一景 顺长城策略精 选灵活配置混 合型证券投资 基金	境内非国有法人	1.14%	1,952,562	1,952,562	0	1,952,562		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，覃九三和邓永红系夫妻关系，覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、邓永红和张桂文系一致行动人，除此以外未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
覃九三	7,124,992	人民币普通股	7,124,992
邓永红	5,952,384	人民币普通股	5,952,384
周达文	3,482,372	人民币普通股	3,482,372
钟美红	2,972,888	人民币普通股	2,972,888
江慧	2,675,984	人民币普通股	2,675,984
郑仲天	2,671,396	人民币普通股	2,671,396
中融人寿保险股份有限公司一万能保险产品	2,200,287	人民币普通股	2,200,287
中国银行—景顺长城策略精选灵活配置混合型证券投资基金	1,952,562	人民币普通股	1,952,562
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	1,523,337	人民币普通股	1,523,337
中融人寿保险股份有限公司—分红保险产品	1,496,666	人民币普通股	1,496,666
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，覃九三和邓永红系夫妻关系，覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、邓永红和张桂文系一致行动人，除此以外未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
覃九三	中国	否
周达文	中国	否
郑仲天	中国	否
钟美红	中国	否
张桂文	中国	否

邓永红	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>1、覃九三，2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事长、总经理；2010 年 3 月起至今担任公司董事长，现兼任深圳市龙岗区政协委员；</p> <p>2、周达文，自 2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书；2010 年 3 月起至今，担任公司董事、总裁；</p> <p>3、郑仲天，2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、总工程师；2010 年 3 月起至 2014 年 4 月担任公司董事、副总裁、总工程师；2014 年 4 月起担任公司副董事长、顾问。</p> <p>4、钟美红，2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、副总经理，2010 年 3 月起担任公司董事、副总裁，2014 年 4 月至今担任公司董事、常务副总裁；</p> <p>5、张桂文，2006 年 2 月至今，担任雅居乐地产置业有限公司集团行政总监；2008 年 4 月至 2014 年 4 月担任公司董事，2014 年 4 月起担任公司监事会主席。</p> <p>6、邓永红，2008 年 9 月起至今，历任华南理工大学化学与化工学院副教授、教授，主要从事功能材料化学领域的科研和教学。曾担任深圳市宙邦化工有限公司董事、深圳市新宙邦电子材料科技有限公司监事，自 2002 年起兼任公司技术顾问。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
覃九三	中国	否
周达文	中国	否
郑仲天	中国	否
钟美红	中国	否
张桂文	中国	否
邓永红	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	<p>1、覃九三，2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事长、总经理；2010 年 3 月起至今担任公司董事长，现兼任深圳市龙岗区政协委员；</p> <p>2、周达文，自 2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书；2010 年 3 月起至今，担任公司董事、总裁；</p> <p>3、郑仲天，2008 年 4 月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、总工程师；2010 年 3 月起至 2014 年 4 月担任公司董事、副总裁、总工程师；2014 年 4 月起担任公司副董事长、顾问。</p>	

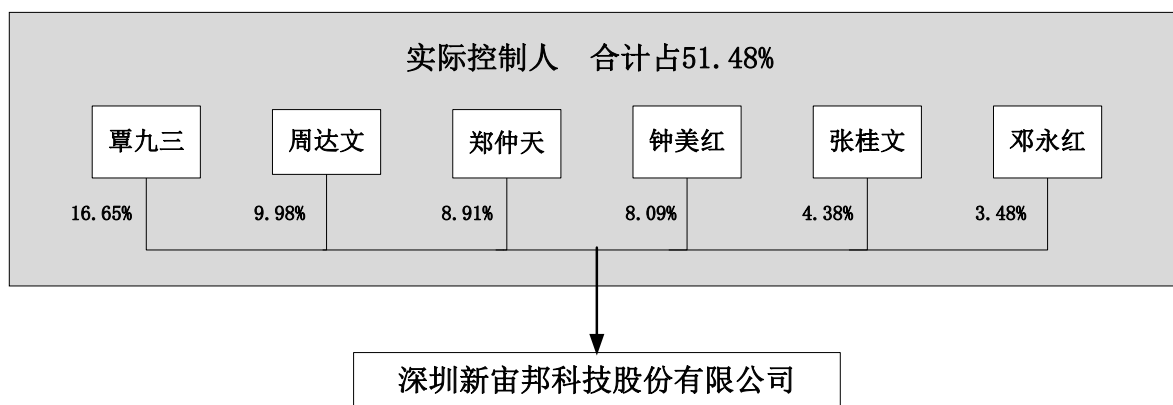


	<p>4、钟美红，2008年4月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、副总经理，2010年3月起担任公司董事、副总裁，2014年4月至今担任公司董事、常务副总裁；</p> <p>5、张桂文，2006年2月至今，担任雅居乐地产置业有限公司集团行政总监；2008年4月至2014年4月担任公司董事，2014年4月起担任公司监事会主席。</p> <p>6、邓永红，2008年9月起至今，历任华南理工大学化学与化工学院副教授、教授，主要从事功能材料化学领域的科研和教学。曾担任深圳市宙邦化工有限公司董事、深圳市新宙邦电子材料科技有限公司监事，自2002年起兼任公司技术顾问。</p>
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

5、前10名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
覃九三	21,374,976	2015年01月05日	0	董监高锁定股
周达文	13,597,116	2015年01月05日	787,500	高管锁定股
郑仲天	12,574,188	2015年01月05日	1,140,000	高管锁定股
钟美红	10,868,664	2015年01月05日	487,500	高管锁定股
张桂文	6,230,334	2015年01月05日	600,000	高管锁定股
赵志明	3,172,980	2015年01月05日	793,245	高管锁定股
周艾平	861,468	2015年01月05日	58,500	高管锁定股

李梅凤	752,884	2015 年 01 月 05 日	101,114	高管锁定股
毛玉华	333,450	2015 年 01 月 05 日	80,363	高管锁定股
姜希松	264,312	2015 年 01 月 05 日	59,025	高管锁定股

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
覃九三	董事长	男	48	现任	28,499,968	0	0	28,499,968	0	0	0	0	
周达文	董事、总裁	男	52	现任	18,129,488	0	1,050,000	17,079,488	0	0	0	0	合规减持
郑仲天	副董事长	男	49	现任	16,765,584	0	1,520,000	15,245,584	0	0	0	0	合规减持
钟美红	董事、常务副总裁	女	48	现任	14,491,552	0	650,000	13,841,552	0	0	0	0	合规减持
周艾平	董事、副总裁	男	47	现任	1,146,624	2,000	78,000	1,070,624	0	0	0	0	合规减持
李梅凤	董事	女	49	现任	1,003,846	0	134,819	869,027	0	0	0	0	合规减持
罗和安	独立董事	男	61	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张晓凌	独立董事	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
黄雷	独立董事	女	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张桂文	监事会主席	女	52	现任	8,307,112	0	800,000	7,507,112	0	0	0	0	合规减持

毛玉华	监事	男	49	现任	444,600	0	107,150	337,450	0	0	0	0	合规减持
宋慧	监事	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵志明	副总裁	男	49	现任	4,230,640	0	1,057,660	3,172,980	0	0	0	0	合规减持
姜希松	副总裁	男	38	现任	352,416	0	78,700	273,716	0	0	0	0	合规减持
石桥	总工程师	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
梁作	董事会秘书	男	34	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
曾云惠	财务总监(代)	女	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
王德全	董事	男	49	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
国世平	独立董事	男	58	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈志锋	监事	男	36	离任	102,876	0	2,000	100,876	0	0	0	0	合规减持
合计	--	--	--	--	93,474,706	2,000	5,478,329	87,998,377	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

**覃九三：**中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生。1990年毕业于湘潭大学化工系化学工程专业，获工学学士学位。曾任职于湖南省株洲市化工研究所，曾担任湖南省石油化工贸易公司深圳分公司进出口部经理、深圳瑞基机电有限公司执行董事、深圳市宙邦化工有限公司总经理及深圳市宝安金桥化成化工厂负责人。2002年2月起担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司董事、总经理；2008年4月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事长、总经理；2010年3月至今担任公司董事长，现兼任深圳市龙岗区政协委员。

**周达文：**中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生。1988年毕业于中国科学院化工冶金研究所，获工学硕士学位。曾先后担任深圳石化集团企管部科长、副部长、部长；深圳石化有机硅有限公司副总经理、高级工程师；深圳市宙邦化工有限公司董事长；曾任社会职务有深圳市专家工作联合会、专家工作委员会之化学工业专家工作委员会委员、深圳市质量管理协会理事等。自2002年2月起担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司董事、常务副总经理、高级工程师；自2008年4月起担

任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书；2010年3月至今，担任公司董事、总裁。

**郑仲天：**中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生。1988年毕业于北京大学化学系，获学士学位。曾先后担任珠海裕华聚酯有限公司工程师、技术品质部经理、深圳市宙邦化工有限公司董事。自2002年2月起担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司董事、总工程师；2008年4月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、总工程师；2010年3月至2014年4月担任公司董事、副总裁、总工程师；2014年4月起担任公司副董事长、高级技术顾问。郑仲天先生是电化学及材料化学领域的资深专家，对我国电容器化学材料行业的发展作出了突出的贡献。截至目前，已申请国内外发明专利二十余项，其个人曾荣获2005-2007年度深圳龙岗区科技创新区长奖（技术领军人物）。

**钟美红：**中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生。1990年毕业于湘潭大学化工系化学工程专业，获工学学士学位。曾先后担任湖南益阳市橡胶机械厂技术员、湖南金海化工有限公司生产部部长、深圳市宙邦化工有限公司董事。自2002年2月起担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司董事、副总经理；2008年4月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司董事、副总经理；2010年3月起担任公司董事、副总裁；2014年4月至今担任公司董事、常务副总裁。

**周艾平：**中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生。1990年毕业于湘潭大学化工系化学工程专业。曾先后担任湖南省冷水制碱厂车间主任、湖南省南龙电源有限公司总经理、湖南神舟科技股份有限公司技术部经理。2002年2月至2008年4月担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司锂电事业部经理；2008年4月至2014年4月，历任深圳新宙邦科技股份有限公司锂电事业部总经理、公司副总经理、公司副总裁；2014年4月开始担任公司董事、副总裁。

**李梅凤：**中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生。1989年毕业于湖南省企业职工大学工业会计专业，曾先后担任湖南省涟邵矿务局桥头河煤矿会计、广州合胜塑胶电子有限公司财务主管、深圳市新宙邦电子材料科技有限公司财务经理。2008年4月起担任公司首席财务官（财务总监）；2012年3月至2014年4月担任公司副总裁兼首席财务官（财务总监）；2014年4月起担任公司董事、财务中心高级顾问。

**罗和安：**中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，教授、博士生导师。1975年毕业于湖南大学化工系无机专业，1983年获华南理工大学硕士学位，1993年获挪威理工大学博士学位，历任湖南醴陵氮肥厂车间主任；冷水江制碱厂技术员；湘潭大学讲师、副教授、教授、校长助理、副校长、校长。担任的社会兼职有全国人大代表、湖南省化学化工学会副理事长、湖南省石油学会副理事长、中国化学会理事、中国化工学会理事，先后获全国优秀科技工作者、享受国务院政府特殊津贴专家等称号。2006年至2012年任湖南海利化工股份有限公司独立董事。自2014年4月起担任公司独立董事。

**张晓凌：**中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，金融高级经济师、厦门大学国际经济法专业博士。曾任中国（福建）外贸中心集团经济发展部业务经理；福建省今朝律师事务所律师；深圳证券交易所博士后工作站金融学博士后。现任招商证券股份有限公司董事会办公室副总经理，厦门大学金融法兼职教授。2009年7月至今担任本公司独立董事。

**黄雷：**中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，高级会计师，AIA国际会计师，郑州航空工业管理学院工业财务与会计专科，美国北弗吉尼亚大学MBA。曾任深圳市海王银河医药投资有限公司总经理，兼任海王银河系（三个商业公司）执行董事；山东海王银河医药有限公司财务总监、董事；深圳市海王生物工程股份有限公司审计总监；深圳市年富实业发展有限公司董事长助理。现任深圳市六宝中金投资管理有限公司项目总经理。2011年3月至今担任本公司独立董事。

## 2、监事

**张桂文：**中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生。1985年毕业于湘潭大学化工系化学工程专业，获工学学士学位，澳门科技大学MBA，长江商学院EMBA。曾先后担任湘潭大学化工系教师；珠海裕华聚酯有限公司品质部副经理、人事行政部经理；深圳市宙邦化工有限公司董事；澳门中华工业集团人力资源总监；香港环球石材集团人力资源总监；广东蓉胜超微线材股份有限公司人力资源总监。现担任雅居乐地产置业有限公司集团行政总监。自2002年2月至2008年4月担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司董事长、法定代表人；2008年4月至2014年4月担任公司董事。2014年4月开始担任公司监事会主席。

**毛玉华：**中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生。1988年毕业于北京大学化学系化学专业，获学士学位。曾先后担任广东梅县电子工业公司下属工厂副厂长、深圳市新纪元实业股份有限公司下属工厂副经理及总工程师、深圳市龙岗区坪山

曙光电镀有限公司经理。2005年5月起担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司副总工程师，2008年4月至2014年3月任公司监事会主席、锂电与超容事业部副总经理，2014年4月起担任公司监事、锂电与超容事业部总经理。

**宋慧：**中国国籍，无境外永久居留权。1979年出生。2008年毕业于华东政法大学国际经济法专业，研究生学历。曾担任比亚迪股份有限公司法务部助理经理。2011年12月起进入深圳新宙邦科技股份有限公司，历任法务经理、管理中心总监助理兼人力资源部经理。2014年4月起担任公司监事、管理中心代理总监兼人力资源部经理。

### 3、高级管理人员

**周达文，**公司总裁，简历见本节之“1、董事会成员简介”。

**钟美红，**公司副总裁，简历见本节之“1、董事会成员简介”。

**周艾平，**公司副总裁，简历见本节之“1、董事会成员简介”。

**赵志明：**中国国籍，无境外永久居留权，1966年出生。1987年毕业于湖北黄冈师范学院化学与化工专业，中山大学EMBA。曾先后担任湖北省鄂州市橡胶制品厂技术员；湖北省鄂州华宇轻化公司助理工程师；广东省丰宾电子（深圳）有限公司研发部工程师、副经理、经理。2008年4月起担任深圳新宙邦科技股份有限公司副总经理；2010年3月至今担任公司副总裁。

**姜希松：**中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生。1999年毕业于华东理工大学，获工学学士学位。曾先后担任上海胶带股份有限公司市场部助理、上海新贸金属材料有限公司销售部经理。2002年2月起担任深圳市新宙邦电子材料科技有限公司营销部经理。2008年4月至2014年4月，担任深圳新宙邦科技股份有限公司监事，历任公司营销部经理、高纯化学品事业部副总经理；2014年4月起担任公司副总裁、兼高纯化学品事业部总经理。

**石桥：**中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生。2003年毕业于清华大学，获工学博士学位。在博士阶段，主要从事锂离子电池用聚合物电解质的研究，在国内外知名刊物上发表论文7篇（SCI检索），并申请中国发明专利1项。2003年11月加入日本日立Maxell公司，任研究员，主要从事锂离子电池用新型合金负极材料及新型隔膜的开发，申请日本发明专利9项。2008年7月至2014年4月担任公司副总工程师，2014年4月开始担任公司总工程师。截至目前，已申请中国发明专利逾20项，PCT专利4项。

**梁作：**中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生。厦门大学化学硕士、管理学硕士，经济师，具有证券、期货从业资格和董事会秘书资格。曾任职于联化科技股份有限公司，2009年5月进入深圳新宙邦科技股份有限公司工作，2011年3月至今任公司董事会秘书。

**曾云惠：**中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生。暨南大学会计专业毕业，获管理学学士学位，注册会计师。曾先后担任领航科技（深圳）有限公司会计主管、深圳喜联发健体科技股份有限公司财务经理。2009年10月进入深圳新宙邦科技股份有限公司财务部工作，历任公司财务部副经理、财务部经理，2014年4月开始担任公司财务总监（代）。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
覃九三	惠州市宙邦化工有限公司	董事	2012年08月17日	2015年08月16日	否
覃九三	南通宙邦高纯化学品有限公司	董事	2013年08月23日	2016年08月22日	否

覃九三	南通新宙邦电子材料有限公司	董事长	2013年08月23日	2016年08月22日	否
覃九三	新宙邦(香港)有限公司	董事	2010年03月03日		否
覃九三	南通托普电子材料有限公司	董事长	2014年04月17日	2017年04月16日	否
覃九三	张家港瀚康化工有限公司	董事长	2014年08月08日	2017年08月07日	否
覃九三	深圳尚邦投资管理有限公司	执行董事	2013年11月19日	2016年11月18日	否
覃九三	湖南圣维基因科技有限公司	董事	2014年10月11日	2017年10月10日	否
周达文	惠州市宙邦化工有限公司	董事长	2012年08月17日	2015年08月16日	否
周达文	南通新宙邦电子材料有限公司	董事	2013年08月23日	2016年08月22日	否
周达文	南通托普电子材料有限公司	董事	2014年04月17日	2017年04月16日	否
钟美红	新宙邦(香港)有限公司	董事	2010年03月03日		否
钟美红	深圳尚邦投资管理有限公司	监事	2013年11月19日	2016年11月18日	否
周艾平	南通宙邦高纯化学品有限公司	董事长、总经理	2013年08月23日	2016年08月22日	否
周艾平	南通新宙邦电子材料有限公司	董事	2013年08月23日	2016年08月22日	否
李梅凤	南通宙邦高纯化学品有限公司	董事	2013年08月23日	2016年08月22日	否
罗和安	湘潭大学化工学院	教授			是
张晓凌	招商证券股份有限公司	董事会办公室副总经理	2012年01月01日		是
黄雷	深圳市六宝中金投资管理有限公司	项目总经理	2013年09月13日		是
姜希松	新宙邦(香港)有限公司	董事	2010年03月03日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>(一) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序, 对公司董事及高级管理人员进行绩效考评;</p> <p>(二) 根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬方案, 经由董事会薪酬与考核委员会审核通过。</p> <p>(三) 在公司任职的董事、监事、高级管理人员薪酬由公司支付, 公司不另行支付董事、监事津贴。上述人员薪酬根据其与公司签订的聘用合同的相关规定为基础, 结合《高级管理人员与骨干员工薪酬管理制度》与公司绩效考核办法的规定, 由公司薪酬与考核委员会组织绩效考评后确定;</p> <p>(四) 公司独立董事津贴由公司董事会薪酬与考核委员会提出方案, 报公司股东大会审议通过后实施。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>(一) 在公司任职的董事、监事和高级管理人员薪酬和绩效考核方案根据公司薪酬体系和绩效考核体系实施。按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》、《高级管理人员与骨干员工薪酬管理制度》的规定, 结合公司经营情况、岗位职责范围、业绩完成情况等指标进行考核确定并测算出个人绩效年薪。</p> <p>(二) 独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平来确定。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内, 公司董事、监事及高级管理人员的薪酬均已按规定发放。在公司领薪的董事、监事、高级管理人员共 19 人, 2014 年度公司实际支付上述人员薪酬 804.37 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
覃九三	董事长	男	48	现任	76.10	0.00	76.10
周达文	总裁	男	52	现任	71.87	0.00	71.87
郑仲天	董事(顾问)	男	49	现任	61.90	0.00	61.90
钟美红	董事、常务副总裁	女	48	现任	68.33	0.00	68.33
周艾平	董事、副总裁	男	47	现任	68.68	0.00	68.68
李梅凤	董事(顾问)	女	49	现任	31.67	0.00	31.67
罗和安	独立董事	男	61	现任	4.25	0.00	4.25
张晓凌	独立董事	男	43	现任	6.00	0.00	6.00
黄雷	独立董事	男	51	现任	6.00	0.00	6.00
张桂文	监事会主席	女	52	现任	0.00	0.00	0.00
毛玉华	监事	男	49	现任	59.07	0.00	59.07



宋慧	监事	女	36	现任	29.90	0.00	29.90
赵志明	副总裁	男	49	现任	63.84	0.00	63.84
姜希松	副总裁	男	38	现任	54.40	0.00	54.40
石桥	总工程师	男	40	现任	71.02	0.00	71.02
梁作	董事会秘书	男	34	现任	56.98	0.00	56.98
曾云惠	财务总监(代)	女	37	现任	33.07	0.00	33.07
国世平	独立董事	男	58	离任	1.75	0.00	1.75
陈志锋	监事	男	36	离任	39.54	0.00	39.54
合计	--	--	--	--	804.37	0.00	804.37

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王德全	董事	任期满离任	2014年04月15日	任期满离任
张桂文	董事	任期满离任	2014年04月13日	任期满离任
国世平	独立董事	任期满离任	2014年04月15日	连任两届，任期满离任
姜希松	监事	任期满离任	2014年04月15日	任期满离任
陈志锋	监事	任期满离任	2014年04月15日	任期满离任
郑仲天	副总裁	任期满离任	2014年04月15日	任期满离任
李梅凤	财务总监	任期满离任	2014年04月15日	任期满离任
周艾平	董事、副总裁	被选举	2014年04月15日	因董事会换届，被选举为公司董事，同时继续担任副总裁职务。
李梅凤	董事	被选举	2014年04月15日	董事会换届选举
罗和安	独立董事	被选举	2014年04月15日	董事会换届选举
张桂文	监事会主席	被选举	2014年04月15日	监事会换届选举
石桥	总工程师	聘任	2014年04月15日	董事会审议通过
姜希松	副总裁	聘任	2014年04月15日	董事会审议通过
曾云惠	财务总监	聘任	2014年04月15日	董事会审议通过

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司没有核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争能力有重大影响的人员发生变动。

## 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，本公司（含全资、控股子公司）共有员工1239人，没有需承担费用的离退休职工，具体结构分布如下：

### 1、员工专业构成

专业构成	人数	占员工总数比例（%）
管理人员	141	11.38%
技术研发人员	218	17.59%
供销人员	28	2.26%
生产人员	569	45.92%
其他人员	283	22.84%
合计	1239	100.00%

### 2、员工学历构成

学历层次	人数	占员工总数比例（%）
硕士以上	56	4.52%
本科	242	19.53%
大专	232	18.72%
大专以下	709	57.22%
合计	1239	100.00%

### 3、员工年龄构成

年龄	人数	占员工总数比例（%）
50岁以上（含50岁）	76	6.13%
40—49岁	205	16.55%
30—39岁	377	30.43%
30岁以下（含30岁）	581	46.89%
合计	1239	100.00%

备注：上述员工人数统计范围包含了2014年度并购的南通托普与瀚康化工两家控股子公司。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，确保股东合法充分地行使权益，平等对待所有股东。报告期内，公司严格按照相关规定召开股东大会，不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过不断的学习熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

董事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，严格按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

根据公司的实际情况制定并完善了《高级管理人员与骨干员工薪酬管理制度》，由董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展需要。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，通过投资者

关系管理电话、电子信箱、传真、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保所有股东能公平地获取公司信息。

### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以“共同创造、共同分享”的核心价值观为指导，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 15 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 04 月 15 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

本报告期公司未召开临时股东大会。

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十九次会议	2014 年 01 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 01 月 10 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 03 月 25 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 04 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 04 月 15 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 04 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 04 月 17 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 06 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 06 月 30 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 07 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 07 月 21 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 08 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 08 月 12 日
第三届董事会第五次会议	2014 年 10 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 10 月 21 日
第三届董事会第六次会议	2014 年 12 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 12 月 23 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，提高公司规范运作水平，公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，于2010年4月21日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，保障和提高了年报信息披露的质量。报告期内，该制度得到有效执行，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 10 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2015]003527 号
注册会计师姓名	周珊珊、蒋晓明

#### 审计报告正文

深圳新宙邦科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳新宙邦科技股份有限公司(以下简称新宙邦公司)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是新宙邦公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，新宙邦公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新宙邦公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周珊珊

中国·北京

中国注册会计师：蒋晓明

二〇一五年三月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	327,967,319.09	375,830,966.10
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		697,800.00
衍生金融资产		
应收票据	151,197,152.57	140,408,856.74
应收账款	221,773,033.70	185,955,992.63
预付款项	11,117,505.98	12,817,898.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,481,351.55	7,351,666.67
应收股利		
其他应收款	7,203,151.22	4,882,875.63
买入返售金融资产		
存货	130,888,774.63	98,221,180.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,552,704.09	156,605,770.13
流动资产合计	1,044,180,992.83	982,773,007.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	
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	383,035,631.82	230,706,796.94
在建工程	11,106,902.80	105,627,860.76
工程物资	6,778,583.46	10,021,902.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	123,293,393.43	49,728,019.98
开发支出	844,674.89	416,579.94
商誉	31,639,183.68	919,115.70
长期待摊费用	3,688,135.39	3,495,844.77
递延所得税资产	4,559,623.19	3,724,701.64
其他非流动资产	3,552,059.24	59,655,018.63
非流动资产合计	588,498,187.90	464,295,841.32
资产总计	1,632,679,180.73	1,447,068,848.76
流动负债：		
短期借款	12,400,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	211,850.00	
衍生金融负债		
应付票据	89,970,069.80	59,257,772.89
应付账款	86,841,888.33	61,486,603.53
预收款项	1,654,323.11	1,201,240.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,253,307.57	27,864,633.21
应交税费	10,686,493.21	9,631,305.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,426,859.44	15,590,753.28



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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,346,976.05	5,579,596.60
流动负债合计	263,791,767.51	180,611,905.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,398,537.33	13,402,632.74
递延所得税负债	4,210,163.28	1,207,420.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,608,700.61	14,610,052.74
负债合计	281,400,468.12	195,221,958.04
所有者权益：		
股本	171,200,000.00	171,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	675,977,158.73	675,977,158.73
减：库存股		
其他综合收益	-1,362,673.79	-1,428,820.66
专项储备	795,283.39	
盈余公积	66,795,624.56	54,577,563.50
一般风险准备		
未分配利润	429,262,448.93	351,520,989.15

归属于母公司所有者权益合计	1,342,667,841.82	1,251,846,890.72
少数股东权益	8,610,870.79	
所有者权益合计	1,351,278,712.61	1,251,846,890.72
负债和所有者权益总计	1,632,679,180.73	1,447,068,848.76

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：曾云惠

会计机构负责人：曾云惠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	302,917,515.32	346,881,651.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		697,800.00
衍生金融资产		
应收票据	142,704,551.56	125,038,614.42
应收账款	191,474,217.66	172,633,130.35
预付款项	2,081,592.69	8,452,407.59
应收利息	8,481,351.55	7,351,666.67
应收股利		
其他应收款	71,871,221.86	14,185,033.31
存货	84,915,984.38	63,656,426.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	173,933,399.33	151,187,409.15
流动资产合计	978,379,834.35	890,084,139.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	16,434,822.00	16,434,822.00
长期股权投资	487,683,541.74	418,715,541.74
投资性房地产		
固定资产	37,063,496.27	28,378,285.13
在建工程	8,121,919.59	3,842,637.78
工程物资	63,589.01	60,700.00

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,762,362.87	5,910,623.20
开发支出	844,674.89	416,579.94
商誉		
长期待摊费用	148,992.06	
递延所得税资产	3,810,256.90	3,252,163.50
其他非流动资产	950,067.20	53,161,528.39
非流动资产合计	634,883,722.53	530,172,881.68
资产总计	1,613,263,556.88	1,420,257,020.83
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	211,850.00	
衍生金融负债		
应付票据	89,698,469.80	59,257,772.89
应付账款	123,067,775.07	71,813,907.33
预收款项	2,647,881.61	1,074,395.40
应付职工薪酬	20,975,982.69	20,211,418.70
应交税费	6,074,460.39	6,699,007.50
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,884,714.42	6,301,647.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,698,610.97	5,768,857.84
流动负债合计	286,259,744.95	171,127,006.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,181,037.33	11,752,632.74
递延所得税负债	1,272,202.73	1,207,420.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,453,240.06	12,960,052.74
负债合计	297,712,985.01	184,087,059.53
所有者权益：		
股本	171,200,000.00	171,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	674,854,326.47	674,854,326.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,795,624.56	54,577,563.50
未分配利润	402,700,620.84	335,538,071.33
所有者权益合计	1,315,550,571.87	1,236,169,961.30
负债和所有者权益总计	1,613,263,556.88	1,420,257,020.83

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	756,781,962.10	684,352,214.02
其中：营业收入	756,781,962.10	684,352,214.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	605,919,834.97	551,269,790.85
其中：营业成本	484,133,415.18	453,992,917.40
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	5,549,094.55	3,650,819.70
销售费用	31,237,180.59	25,567,972.68
管理费用	97,019,570.49	76,500,589.22
财务费用	-12,689,542.39	-10,646,608.65
资产减值损失	670,116.55	2,204,100.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-909,650.00	697,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	7,072,533.75	7,582,773.32
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）	157,025,010.88	141,362,996.49
加：营业外收入	3,640,942.95	3,544,670.52
其中：非流动资产处置利得	11,904.44	42,281.26
减：营业外支出	1,319,826.85	892,197.15
其中：非流动资产处置损失	854,660.07	369,675.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	159,346,126.98	144,015,469.86
减：所得税费用	24,068,351.59	18,544,358.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	135,277,775.39	125,471,111.19
归属于母公司所有者的净利润	132,759,520.84	125,471,111.19
少数股东损益	2,518,254.55	
六、其他综合收益的税后净额	66,146.87	-497,850.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	66,146.87	-497,850.57
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	66,146.87	-497,850.57
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	66,146.87	-497,850.57
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	135,343,922.26	124,973,260.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	132,825,667.71	124,973,260.62
归属于少数股东的综合收益总额	2,518,254.55	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.78	0.73
(二)稀释每股收益	0.78	0.73

法定代表人：覃九三

主管会计工作负责人：曾云惠

会计机构负责人：曾云惠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	699,496,732.24	645,504,692.41
减：营业成本	491,863,517.04	468,206,798.61
营业税金及附加	2,593,354.54	2,818,105.33
销售费用	23,901,831.57	18,267,780.68
管理费用	57,783,899.27	51,896,522.11
财务费用	-13,610,827.84	-10,856,718.75
资产减值损失	4,158,151.00	730,548.79

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-909,650.00	697,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	7,072,533.75	7,582,773.32
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）	138,969,690.41	122,722,228.96
加：营业外收入	2,924,652.88	3,742,681.85
其中：非流动资产处置利得	38.09	485,617.72
减：营业外支出	352,649.70	516,105.02
其中：非流动资产处置损失	112,404.11	109,418.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	141,541,693.59	125,948,805.79
减：所得税费用	19,361,083.02	17,115,148.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	122,180,610.57	108,833,656.81
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	122,180,610.57	108,833,656.81

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.71	0.64
（二）稀释每股收益	0.71	0.64

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	792,032,814.55	722,271,254.95
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	879,517.52	1,505,396.22
收到其他与经营活动有关的现金	11,509,292.64	15,794,736.30
经营活动现金流入小计	804,421,624.71	739,571,387.47
购买商品、接受劳务支付的现金	427,902,198.53	446,733,153.23
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	98,751,713.60	79,980,502.71
支付的各项税费	71,854,032.30	47,967,371.17



支付其他与经营活动有关的现金	72,847,258.24	46,254,230.75
经营活动现金流出小计	671,355,202.67	620,935,257.86
经营活动产生的现金流量净额	133,066,422.04	118,636,129.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	740,772,500.00	287,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,072,533.75	7,582,773.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,310.18	80,574.23
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	2,150,000.00	11,030,823.33
投资活动现金流入小计	750,122,343.93	305,694,170.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,735,887.87	152,840,011.14
投资支付的现金	784,517,500.00	337,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	32,212,892.32	
支付其他与投资活动有关的现金	1,800,000.00	2,880,823.33
投资活动现金流出小计	886,266,280.19	492,720,834.47
投资活动产生的现金流量净额	-136,143,936.26	-187,026,663.59
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	2,400,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,897,033.52	5,786,949.51
筹资活动现金流入小计	13,297,033.52	5,786,949.51
偿还债务支付的现金	14,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,321,224.54	42,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,538.29	42,393.89
筹资活动现金流出小计	58,121,762.83	42,842,393.89

筹资活动产生的现金流量净额	-44,824,729.31	-37,055,444.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	487,896.52	-2,091,741.46
五、现金及现金等价物净增加额	-47,414,347.01	-107,537,719.82
加：期初现金及现金等价物余额	375,330,966.10	482,868,685.92
六、期末现金及现金等价物余额	327,916,619.09	375,330,966.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	726,696,387.24	684,565,515.17
收到的税费返还	752,892.61	1,505,396.22
收到其他与经营活动有关的现金	11,422,432.29	17,700,398.33
经营活动现金流入小计	738,871,712.14	703,771,309.72
购买商品、接受劳务支付的现金	458,276,024.14	492,344,044.97
支付给职工以及为职工支付的现金	36,233,490.55	33,124,851.51
支付的各项税费	38,679,591.83	38,673,238.89
支付其他与经营活动有关的现金	94,857,560.58	40,131,931.55
经营活动现金流出小计	628,046,667.10	604,274,066.92
经营活动产生的现金流量净额	110,825,045.04	99,497,242.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	740,772,500.00	287,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,072,533.75	7,582,773.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,300.00
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	500,000.00	9,380,823.33
投资活动现金流入小计	748,345,033.75	304,037,896.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,823,147.33	71,410,436.04
投资支付的现金	810,517,500.00	361,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	37,374,400.00	

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,800,000.00	2,880,823.33
投资活动现金流出小计	871,515,047.33	435,291,259.37
投资活动产生的现金流量净额	-123,170,013.58	-131,253,362.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,807,380.63	5,370,092.81
筹资活动现金流入小计	10,807,380.63	5,370,092.81
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,800,000.00	42,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	100,538.29	42,393.89
筹资活动现金流出小计	42,900,538.29	42,842,393.89
筹资活动产生的现金流量净额	-32,093,157.66	-37,472,301.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	923,290.30	-948,709.19
五、现金及现金等价物净增加额	-43,514,835.90	-70,177,130.19
加：期初现金及现金等价物余额	346,381,651.22	416,558,781.41
六、期末现金及现金等价物余额	302,866,815.32	346,381,651.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	171,200,000.00				675,977,158.73		-1,428,820.66		54,577,563.50		351,520,989.15		1,251,846,890.72
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	171,200,000.00				675,977,158.73		-1,428,820.66		54,577,563.50		351,520,989.15		1,251,846,890.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							66,146.87	795,283.39	12,218,061.06		77,741,459.78	8,610,870.79	99,431,821.89
(一)综合收益总额							66,146.87				132,759,520.84	2,518,254.55	135,343,922.26
(二)所有者投入和减少资本												6,092,616.24	6,092,616.24
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												6,092,616.24	6,092,616.24
(三)利润分配									12,218,061.06		-55,018,061.06		-42,800,000.00
1. 提取盈余公积									12,218,061.06		-12,218,061.06		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,800,000.00		-42,800,000.00
4. 其他													
(四)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													
(五) 专项储备							795,283.39						795,283.39
1. 本期提取							4,769,337.00						4,769,337.00
2. 本期使用							3,974,053.61						3,974,053.61
(六) 其他													
四、本期期末余额	171,200,000.00				675,977,158.73		-1,362,673.79	795,283.39	66,795,624.56		429,262,448.93	8,610,870.79	1,351,278,712.61

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	171,200,000.00				675,977,158.73		-930,970.09		43,694,197.82		279,733,243.64		1,169,673,630.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	171,200,000.00				675,977,158.73		-930,970.09		43,694,197.82		279,733,243.64		1,169,673,630.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-497,850.57		10,883,365.68		71,787,745.51		82,173,260.62
(一) 综合收益总额							-497,850.57				125,471,111.19		124,973,260.62
(二) 所有者投入													

和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								10,883,365.68		-53,683,365.68			-42,800,000.00
1. 提取盈余公积								10,883,365.68		-10,883,365.68			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-42,800,000.00			-42,800,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	171,200,000.				675,977,158.73		-1,428,820.66	54,577,563.50		351,520,989.15			1,251,846,890.72

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	171,200,000.00				674,854,326.47				54,577,563.50	335,538,071.33	1,236,169,961.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,200,000.00				674,854,326.47				54,577,563.50	335,538,071.33	1,236,169,961.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									12,218,061.06	67,162,549.51	79,380,610.57
（一）综合收益总额										122,180,610.57	122,180,610.57
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									12,218,061.06	-55,018,061.06	-42,800,000.00
1. 提取盈余公积									12,218,061.06	-12,218,061.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,800,000.00	-42,800,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	171,200,000.00				674,854,326.47				66,795,624.56	402,700,620.84	1,315,550,571.87

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	171,200,000.00				674,854,326.47				43,694,197.82	280,387,780.20	1,170,136,304.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	171,200,000.00				674,854,326.47				43,694,197.82	280,387,780.20	1,170,136,304.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									10,883,365.68	55,150,291.13	66,033,656.81
（一）综合收益总额										108,833,656.81	108,833,656.81
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											



额											
4. 其他											
(三) 利润分配								10,883,365.68	-53,683,365.68	-42,800,000.00	
1. 提取盈余公积								10,883,365.68	-10,883,365.68		
2. 对所有者（或股东）的分配									-42,800,000.00	-42,800,000.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	171,200,000.00				674,854,326.47			54,577,563.50	335,538,071.33	1,236,169,961.30	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

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

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

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

公司注册地址及总部地址：深圳市坪山新区沙壩同富裕工业区。

#### 2、经营范围

经营范围：经营进出口业务（按深贸管登证字第2003-0939号文执行）。铝电解电容器、锂离子二级电池专用电子化学材料的开发和产销（以上不含限制项目）；普通货运（凭《道路运输经营许可证》经营）；次磷酸（81504）、正磷酸（81501）、乙二醇甲醚（33569）、碳酸（二）甲酯（32157）、碳酸（二）乙酯（33608）、乙醇[无水]（32061）、乙酸[含量>80%](81601)、氢氧化钠（82001）、甲醇（32058）、2-丙醇（32064）、盐酸（81013）、氨溶液[10%<含氨≤35%]（82503）、正丁醇（33552）、硫酸（81007）、乙腈（32159）、三乙胺（32168）、2-丁氧基乙醇（61592）、N，N-二甲基甲酰胺（33627）的批发（无自有储存，租赁仓库）（凭《危险化学品经营许可证》经营）。一般经营项目：经营进出口业务（按深贸管登证字第2003-0939号文执行）。

### 3、经营范围公司业务性质和主要经营活动

本公司属化工行业，主要产品为电容器化学品和锂电池化学品。

### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2015年3月21日批准报出。

财务本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，四家全资子公司：南通宙邦高纯化学品有限公司、惠州市宙邦化工有限公司、新宙邦（香港）有限公司、南通新宙邦电子材料有限公司；两家控股子公司：南通托普电子材料有限公司、张家港瀚康化工有限公司；

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，分别是：南通托普电子材料有限公司、张家港瀚康化工有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

注：公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司、境内子公司以人民币为记账本位币。本公司香港子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：**

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

### **(2) 同一控制下的企业合并**

#### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

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中归属于母公司的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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

### (3) 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工具或债务性工具的公允价值。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工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，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。

资产负债表日，外币货币性项目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作为公允价值变动损

益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## (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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收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

### (1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

A、取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C、属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

A、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

B、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

C、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

#### 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 3) 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

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；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

A、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。

B、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

C、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。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

本公司对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。

#### 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。

### (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;初始取得或衍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)减值准备计提

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;

金融资产的具体减值方法如下:

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项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:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,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) 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

**11、应收款项****(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
员工购房专项借款	5.00%	5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 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、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货的计价方法

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

## (2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应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或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 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, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 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。

2) 在合并财务报表中, 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, 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。

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20	5.00%	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
仪器仪表	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67

运输工具	年限平均法	4-10	5.00%	9.50-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、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。

## 18、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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的各部分分别完工, 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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产, 包括土地使用权、专利权、非专利技术、计算机软件、商标权等。

#### 1、无形资产的初始计量

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、无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	产权证规定使用年限
专利权、非专利技术	5-20年	权证规定使用年限或合理估计
计算机软件	5-10年	合同规定使用年限或合理估计
商标权	3-10年	权证规定使用年限或合理估计

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、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。

### 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。



可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

注：说明长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉、等长期资产的减值测试方法及会计处理方法。

## 23、长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### 2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修工程费	5年	---
计算机软件服务费	2-5年	按服务期摊销

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、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。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售

出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司具体业务操作如下：

#### 1) 国内销售收入确认方法

公司按销售合同规定将产品运至买方指定地点，把产品交付给客户，客户确认收货后公司开具增值税发票并确认收入。对于客户自行提货，在货物交付时确认收入。

#### 2) 国际销售收入确认方法

##### ①国际直接销售收入确认方法

国际直接销售交货地为装运港，在装运港当货物越过船舷，并同时向海关报关出口，此时公司即完成交货，交货后已将商品所有权转移给购货方，同时不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再拥有对已售出商品实施有效控制的权力。公司以装船单/报关单的交付作为确认销售收入的时点，开具出口发票，确认收入。

##### ②转厂销售收入确认方法

转厂系指由一个公司将海关监管的货物，转移到另一海关监管公司，并向海关办理监管货物的转移手续的行为，公司转厂销售是属于加工贸易型企业之间的交易，首先转入转出双方在海关进行手册备案，再根据手册备案的内容向海关申请深加工结转的产品和数量（即做关封），根据《深加工申请》的品种和数量公司在90日内送货，办结该批货物的报关手续。公司采取集中办理报关手续，送货对账后办理报关手续，取得报关单，开具出口发票，确认收入。

根据收入和费用配比原则，与同一项销售有关的收入和成本应在同一会计期间予以确认。成本不能可靠计量，相关的收入也不能确认。如已收到价款，收到的价款应确认为一项负债。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (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) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

### (4) 建造合同收入的确认依据和方法

- 1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。

完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

1. (2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 5、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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或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、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

#### 3、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。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 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：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 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) 融资租赁的会计处理方法

#### 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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，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。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新的企业会计准则	第三届董事会第七次会议决议	

会计政策变更说明：

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

(1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，对外币报表折算差额予以调整，根据列报要求作为其他综合收益项目列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
外币报表折算差额	-930,970.09	---	-1,428,820.66	---
其他综合收益	---	-930,970.09	---	-1,428,820.66
合计	-930,970.09	-930,970.09	-1,428,820.66	-1,428,820.66

(2) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益	---	4,586,469.65	---	13,402,632.74
其他非流动负债	4,586,469.65	---	13,402,632.74	---
合计	4,586,469.65	4,586,469.65	13,402,632.74	13,402,632.74

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
会计政策变更说明：	第二届董事会第二十次会议决议	2014 年 01 月 01 日	

会计估计变更说明：

从2014年1月1日起，对应收款项中的员工购房专项借款坏账准备计提方法进行变更。变更后将按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为5%。除此以外的应收款项坏账准备计提方法维持不变。此次会计估计变更影响2014年度少计提坏账准备190,690.00元，扣除所得税费用后影响净利润增加162,086.50元。

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加（含地方）	实缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳新宙邦科技股份有限公司（母公司）	15%
新宙邦（香港）有限公司	0%
惠州市宙邦化工有限公司	25%
南通宙邦高纯化学品有限公司	25%
南通新宙邦电子材料有限公司	25%
南通托普电子材料有限公司	25%
张家港瀚康化工有限公司	15%

### 2、税收优惠

(1) 深圳新宙邦科技股份有限公司（母公司）2009年被认定为高新技术企业，2012年通过复审后，于2012年9月12日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》

（高新技术企业证书编号为GF201244200444，有效期三年）。根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

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

（3）张家港瀚康化工有限公司2013年被认定为高新技术企业，2013年12月3日取得了江苏省科学技术厅、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《高新技术企业证书》（高新技术企业证书编号为GR201332001622，有效期三年）。根据2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%税率征收企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,466.47	6,526.14
银行存款	327,901,051.12	375,324,419.66
其他货币资金	51,801.50	500,020.30
合计	327,967,319.09	375,830,966.10
其中：存放在境外的款项总额	12,206,486.05	13,369,943.68

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	50,700.00	
远期结汇保证金		500,000.00
合计	50,700.00	500,000.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		697,800.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		697,800.00
其他		



指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		697,800.00

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,209,032.57	140,210,356.74
商业承兑票据	988,120.00	198,500.00
合计	151,197,152.57	140,408,856.74

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	341,029.00
合计	341,029.00

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,774,734.16	
商业承兑票据		
合计	24,774,734.16	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,036,509.74	5.06%	2,796,822.33	23.24%	9,239,687.41	3,932,181.38	1.97%	3,067,384.99	78.01%	864,796.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,447,574.58	93.18%	11,093,331.28	5.01%	210,354,243.30	195,243,512.99	97.84%	10,152,316.75	5.20%	185,091,196.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,175,009.93	1.76%	1,995,906.94	47.81%	2,179,102.99	370,258.90	0.19%	370,258.90	100.00%	
合计	237,659,094.25	100.00%	15,886,060.55	6.68%	221,773,033.70	199,545,953.27	100.00%	13,589,960.64	6.81%	185,955,992.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市银思奇电子有限公司	1,770,190.40	1,770,190.40	100.00%	对方已经停业
深圳市比克电池有限公司	10,266,319.34	1,026,631.93	10.00%	对方经营持续亏损
合计	12,036,509.74	2,796,822.33	--	--

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	221,070,923.83	11,053,546.20	5.00%
1 至 2 年	355,450.75	35,545.08	10.00%
2 至 3 年	21,200.00	4,240.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	221,447,574.58	11,093,331.28	5.01%

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,920,168.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,159,686.05 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳邦凯新能源股份有限公司	837,487.15	现金收回
东莞格力良源电池科技有限公司	322,198.90	现金收回
合计	1,159,686.05	--

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况说明：

注1：期初应收深圳邦凯新能源股份有限公司货款2,161,990.98元，由于对方进行债务重组，上年已按60%计提坏账准备1,297,194.59元，本年度对方债务重组后本公司收回部分货款，期末应收账款459,707.44元已全额计提坏账准备。

注2：期初应收东莞格力良源电池科技有限公司货款322,198.90元，由于正在诉讼，上年已全额计提坏账准备，本年度通过诉讼全部收回货款。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	311,885.78

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	客户	17,993,404.74	1年以内	7.57%
第二名	客户	14,166,680.00	1年以内	5.96%
第三名	客户	11,210,940.00	1年以内	4.72%
第四名	客户	10,266,319.34	0-2年	4.32%
第五名	客户	9,120,275.60	1年以内	3.84%
合计		62,757,619.68		26.41%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,110,713.98	99.94%	12,790,738.56	99.79%
1至2年	6,792.00	0.06%	27,160.00	0.21%
2至3年				
3年以上				
合计	11,117,505.98	--	12,817,898.56	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例(%)
第一名	供应商	2,116,402.50	1年以内	19.04%
第二名	供应商	860,000.00	1年以内	7.74%
第三名	供应商	824,000.00	1年以内	7.41%
第四名	供应商	630,000.00	1年以内	5.67%
第五名	供应商	600,000.00	1年以内	5.40%
合计		5,030,402.50		45.25%

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,481,351.55	7,351,666.67
委托贷款		
债券投资		
合计	8,481,351.55	7,351,666.67

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单										

独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,841,361.84	100.00%	638,210.62	8.14%	7,203,151.22	5,234,237.15	100.00%	351,361.52	6.71%	4,882,875.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,841,361.84	100.00%	638,210.62	8.14%	7,203,151.22	5,234,237.15	100.00%	351,361.52	6.71%	4,882,875.63

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,142,623.34	107,131.17	5.00%
1 至 2 年	595,860.31	59,586.03	10.00%
2 至 3 年	555,402.23	111,080.44	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	74,545.96	37,272.98	50.00%
4 至 5 年	77,520.00	38,760.00	50.00%
5 年以上	68,010.00	68,010.00	100.00%
合计	3,513,961.84	421,840.62	12.00%

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工购房专项借款	4,327,400.00	216,370.00	5.00%
合计	4,327,400.00	216,370.00	5.00%

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 117,847.23 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房专项借款	4,327,400.00	3,813,800.00
保证金	1,600,000.00	135,800.00
押金	560,075.00	497,305.00
备用金	61,000.00	
出口退税款	472,699.71	
其他	820,187.13	787,332.15
合计	7,841,361.84	5,234,237.15

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	12.75%	50,000.00
第二名	保证金	500,000.00	1-3 年	6.38%	90,000.00
第三名	出口退税款	472,699.71	1 年以内	6.03%	23,634.99
第四名	员工购房专项借款	200,000.00	1-2 年	2.55%	10,000.00
第五名	员工购房专项借款	200,000.00	1-2 年	2.55%	10,000.00
合计	--	2,372,699.71	--	30.26%	183,634.99

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	49,622,609.63	594,412.60	49,028,197.03	44,124,087.92	922,365.86	43,201,722.06
在产品	12,009,380.08		12,009,380.08	4,781,929.43		4,781,929.43
库存商品	44,838,919.33	533,001.65	44,305,917.68	31,245,327.62	853,738.91	30,391,588.71
周转材料	863,807.19		863,807.19	845,067.74		845,067.74
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	23,719,838.25		23,719,838.25	17,308,421.71		17,308,421.71
自制半成品	942,971.63		942,971.63	547,964.40		547,964.40
在途物资	18,662.77		18,662.77	1,144,486.93		1,144,486.93
合计	132,016,188.88	1,127,414.25	130,888,774.63	99,997,285.75	1,776,104.77	98,221,180.98

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	922,365.86	27,481.08		355,434.34		594,412.60



在产品						
库存商品	853,738.91			320,737.26		533,001.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
合计	1,776,104.77	27,481.08		676,171.60		1,127,414.25

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用（领用不锈钢桶）	3,333,325.85	1,869,718.91
银行理财产品	173,580,000.00	150,000,000.00
增值税期末留抵税额	8,335,482.05	4,736,051.22
其他	303,896.19	
合计	185,552,704.09	156,605,770.13

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00					3.79%	
合计		20,000,000.00		20,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	90,879,849.44	162,505,674.60	8,006,123.44	7,613,229.87	13,263,115.91	282,267,993.26
2.本期增加金额	87,365,760.07	89,923,462.29	3,120,736.22	1,969,316.03	13,539,371.90	195,918,646.51
(1) 购置		3,240,614.93	2,063,952.64	1,017,769.83	10,960,574.61	17,282,912.01
(2) 在建工程转入	81,813,778.23	69,353,745.83	562,713.33		955,718.88	152,685,956.27
(3) 企业合并增加	5,551,981.84	17,329,101.53	494,070.25	951,546.20	255,756.62	24,582,456.44
(4) 其他转入					1,367,321.79	1,367,321.79
3.本期减少金额	80,029.95	5,072,621.91	1,777,098.41	617,517.46	513,469.59	8,060,737.32
(1) 处置或报废	80,029.95	5,072,621.91	409,776.62	617,517.46	513,469.59	6,693,415.53
(2) 其他转出			1,367,321.79			1,367,321.79
4.期末余额	178,165,579.56	247,356,514.98	9,349,761.25	8,965,028.44	26,289,018.22	470,125,902.45
二、累计折旧						
1.期初余额	7,669,357.22	31,863,547.30	3,647,935.05	4,183,076.86	4,197,279.89	51,561,196.32
2.本期增加金额	7,476,334.85	24,379,924.69	2,338,895.17	1,689,213.33	4,345,064.87	40,229,432.91
(1) 计提	6,941,100.36	19,472,418.90	2,070,514.42	1,255,845.13	3,746,166.47	33,486,045.28
(2) 企业合并增加	535,234.49	4,907,505.79	268,380.75	433,368.20	143,715.19	6,288,204.42
(3) 其他转入					455,183.21	455,183.21

3.本期减少金额	16,486.03	2,947,115.76	812,442.90	550,781.22	373,532.69	4,700,358.60
（1）处置或报废	16,486.03	2,947,115.76	357,259.69	550,781.22	373,532.69	4,245,175.39
（2）其他转出			455,183.21			455,183.21
4.期末余额	15,129,206.04	53,296,356.23	5,174,387.32	5,321,508.97	8,168,812.07	87,090,270.63
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	163,036,373.52	194,060,158.75	4,175,373.93	3,643,519.47	18,120,206.15	383,035,631.82
2.期初账面价值	83,210,492.22	130,642,127.30	4,358,188.39	3,430,153.01	9,065,836.02	230,706,796.94

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	77,775,192.27	2014 年度竣工，正在办理产权证

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南通化工园区新型电子化学品项目	1,360,640.39		1,360,640.39	101,771,182.22		101,771,182.22
新型电子化学品工程技术研究中心项目				2,590,426.96		2,590,426.96
惠州宙邦新型电子化学品二期项目	12,972.00		12,972.00	12,972.00		12,972.00
总部办公大楼	688,594.86		688,594.86	109,905.66		109,905.66
配套宿舍楼	5,338,393.37		5,338,393.37	490,730.70		490,730.70
SAP-ERP 企业管理项目	1,741,653.96		1,741,653.96			
其他项目	1,964,648.22		1,964,648.22	652,643.22		652,643.22
合计	11,106,902.80		11,106,902.80	105,627,860.76		105,627,860.76

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
南通化工园区新型电子化学品项目	15,000.00	101,771,182.22	45,611,806.07	146,022,347.90		1,360,640.39	98.26%	100.00%				金融机构贷款
新型电子化学品工程技术研究中心	1,800.00	2,590,426.96	1,961,966.83	4,552,393.79			92.48%	100.00%				募股资金

项目											
惠州宙邦新型电子化学品二期项目	15,000.00	12,972.00				12,972.00	0.01%	0.01%			募股资金
总部办公大楼	11,700.00	109,905.66	578,689.20			688,594.86	0.59%	0.59%			其他
配套宿舍楼	1,500.00	490,730.70	4,847,662.67			5,338,393.37	35.59%	80.00%			其他
合计	45,000.00	104,975,217.54	53,000,124.77	150,574,741.69		7,400,600.62	--	--			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	4,922,588.88	8,787,915.72
尚未安装的设备	1,855,994.58	1,233,987.24
合计	6,778,583.46	10,021,902.96

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	48,222,739.83	276,096.20	4,080,545.00	921,514.16	53,500,895.19
2.本期增加金额	60,995,945.56	64,079.94	15,959,700.00	777,645.53	77,797,371.03
(1) 购置	54,616,515.00		1,000,000.00	777,645.53	56,458,240.47
(2) 内部研发		64,079.94			
(3) 企业合并增加	6,379,430.56		14,959,700.00		21,339,130.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	109,218,685.39	340,176.14	20,040,245.00	1,699,159.69	131,298,266.22
二、累计摊销					
1.期初余额	2,826,095.39	70,909.88	413,424.00	462,445.94	3,772,875.21
2.本期增加金额	3,079,317.52	17,990.04	923,092.01	211,598.01	4,231,997.58
(1) 计提	2,840,010.96	17,990.04	923,092.01	211,598.01	3,992,691.02
企业合并增加	239,306.56				239,306.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,905,412.91	88,899.92	1,336,516.01	674,043.95	8,004,872.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					



(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	103,313,272.48	251,276.22	18,703,728.99	1,025,115.74	123,293,393.43
2.期初账面价值	45,396,644.44	205,186.32	3,667,121.00	459,068.22	49,728,019.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：0.05%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
化学品研发项目	416,579.94	34,863,701.30		64,079.94	34,371,526.41		844,674.89
合计	416,579.94	34,863,701.30		64,079.94	34,371,526.41		844,674.89

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下合并南通宙邦形成商誉	919,115.70					919,115.70
非同一控制下合并南通托普形成		9,374,937.57				9,374,937.57

商誉						
非同一控制下合并翰康化工形成商誉		21,345,130.41				21,345,130.41
合计	919,115.70	30,720,067.98				31,639,183.68

## (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

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

其他说明

1、非同一控制下合并形成商誉的计算过程：

(1) 2008年3月深圳新宙邦科技股份有限公司收购南通宙邦高纯化学品有限公司20%的股权，收购价为人民币420万元，收购后对南通宙邦持股比例增加致51%，从而实现非同一控制下合并南通宙邦。收购基准日南通宙邦20%可辨认净资产公允价值为3,280,884.30元，支付对价与可辨认净资产公允价值的差额919,115.70元确认为商誉。

(2) 2014年5月深圳新宙邦科技股份有限公司收购南通托普电子材料有限公司60%的股权，收购价为人民币1,500万元，从而实现非同一控制下合并南通托普。合并时取得的南通托普可辨认净资产公允价值份额为5,625,062.43元，合并成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额9,374,937.57元确认为商誉。

(3) 2014年9月深圳新宙邦科技股份有限公司收购张家港瀚康化工有限公司76%的股权，收购价为人民币2,796.80万元，从而实现非同一控制下合并瀚康化工。合并时取得的瀚康化工可辨认净资产公允价值份额为6,622,869.59元，合并成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额21,345,130.41元确认为商誉。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	3,495,844.77	1,102,610.30	1,059,311.74		3,539,143.33
企业邮箱、网站服务费		166,437.44	17,445.38		148,992.06
合计	3,495,844.77	1,269,047.74	1,076,757.12		3,688,135.39

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,356,254.84	2,633,941.95	15,565,355.73	2,490,527.56
内部交易未实现利润	3,160,205.68	790,051.42	655,995.19	99,295.39
可抵扣亏损				
预提费用	6,799,591.96	1,019,938.80	5,768,857.84	865,328.68
固定资产折旧	559,423.47	83,913.52	1,242,769.08	269,550.01
远期结汇合约公允价值变动	211,850.00	31,777.50		
合计	28,087,325.95	4,559,623.19	23,232,977.84	3,724,701.64

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	19,586,403.64	2,937,960.55		
可供出售金融资产公允价值变动				
计提定期存款利息	8,481,351.55	1,272,202.73	7,351,666.67	1,102,750.00
			697,800.00	104,670.00
合计	28,067,755.19	4,210,163.28	8,049,466.67	1,207,420.00

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,559,623.19		3,724,701.64
递延所得税负债		4,210,163.28		1,207,420.00

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	285,392.12	129,865.49
可抵扣亏损	14,856,528.10	6,400,811.49
合计	15,141,920.22	6,530,676.98

**(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年	113,328.30	113,328.30	
2016 年	918,006.81	918,006.81	
2017 年	211,138.23	4,020,706.12	
2018 年	1,777,554.35	1,348,770.26	
2019 年	11,836,500.41		
合计	14,856,528.10	6,400,811.49	--

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	3,552,059.24	6,655,018.63
预付土地出让金		53,000,000.00
合计	3,552,059.24	59,655,018.63

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	10,000,000.00	
信用借款		

委托贷款	2,400,000.00	
合计	12,400,000.00	

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，不存在重要的已逾期未偿还的短期借款情况。

期末短期借款明细：

借款单位	借款金额	年利率	合同借款期限	备注
建设银行张家港港城支行	5,000,000.00	7.80%	2014/03/13—2015/03/12	子公司翰康化工贷款，由张家港保税区港鑫船务有限公司、许国荣、施品法、曹建龙、邬品华提供担保
建设银行张家港港城支行	5,000,000.00	7.16%	2014/06/20—2015/06/19	子公司翰康化工贷款，由张家港保税区港鑫船务有限公司、许国荣、邬佳丽、曹建龙、施满兴提供担保
中国银行南通通州支行	2,400,000.00	5.60%	2014/12/09—2015/12/08	南通海立电子有限公司委托中国银行南通通州支行对子公司南通托普贷款
合计	12,400,000.00	---	---	---

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	211,850.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	211,850.00	
其他		
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		
合计	211,850.00	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的说明：

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司与中国银行深圳分行签订的未完成《远期结售汇买卖交易证实书》共 11 笔，以约定汇率在约定交割日将美元卖给银行，合计 1400 万美元。本公司按中国银行公布的人民币远期外汇牌价（中间价）测算上述远期外汇 2014 年 12 月 31 日汇率变动的公允价值为 -211,850.00 元。

本公司为防范汇率变动风险进行的远期外汇交易是基于未来特定期间的预计外汇收付额安排的，在会计处理上作为衍生工具划分为衍生金融资产（或衍生金融负债）。

### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	89,970,069.80	59,257,772.89
合计	89,970,069.80	59,257,772.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	72,474,560.42	47,264,389.54
应付工程款	3,934,265.51	9,069,114.44
应付设备款	9,146,698.01	4,689,719.36
其他	1,286,364.39	463,380.19
合计	86,841,888.33	61,486,603.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		--

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,654,323.11	1,201,240.71

合计	1,654,323.11	1,201,240.71
----	--------------	--------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,864,633.21	98,726,905.50	94,338,231.14	32,253,307.57
二、离职后福利-设定提存计划		4,413,482.46	4,413,482.46	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,864,633.21	103,140,387.96	98,751,713.60	32,253,307.57

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,837,194.63	86,193,491.26	81,887,610.79	32,143,075.10
2、职工福利费		7,829,592.09	7,829,592.09	
3、社会保险费		2,142,197.35	2,142,197.35	
其中：医疗保险费		1,489,093.70	1,489,093.70	
工伤保险费		454,645.87	454,645.87	
生育保险费		112,181.53	112,181.53	
意外险		86,276.25	86,276.25	
4、住房公积金		1,483,578.50	1,483,394.50	184.00
5、工会经费和职工教育经费	27,438.58	1,078,046.30	995,436.41	110,048.47

6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	27,864,633.21	98,726,905.50	94,338,231.14	32,253,307.57

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,127,400.89	4,127,400.89	
2、失业保险费		286,081.57	286,081.57	
3、企业年金缴费				
合计		4,413,482.46	4,413,482.46	

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,235,529.46	4,025,826.50
消费税		
营业税		
企业所得税	4,958,237.81	4,690,165.19
个人所得税	209,597.14	149,337.45
城市维护建设税	332,224.52	303,732.22
教育费附加	243,430.39	213,534.44
房产税	226,424.33	35,496.25
土地使用税	81,018.24	109,084.91
其他	400,031.32	104,128.12
合计	10,686,493.21	9,631,305.08

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元



借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	6,254,936.97	4,058,183.24
押金及保证金	2,289,014.08	3,279,619.00
运输费	3,392,329.74	3,990,519.08
应付股权转让款	5,593,600.00	
应付往来借款	2,640,000.00	
预提费用		2,979,995.14
其他	1,256,978.65	1,282,436.82
合计	21,426,859.44	15,590,753.28

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
环保费* (1)	742,004.07	2,565,513.36
JUMPTECH 技术服务费* (2)	494,060.00	371,382.00
运杂费	316,682.08	748,823.94
装修费	1,063,600.00	
中介费用	614,528.30	
预提出口进项转出	1,473,790.04	
其他预提费用	3,642,311.56	1,893,877.30
合计	8,346,976.05	5,579,596.60

其他流动负债说明：

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

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

不适用

## 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,402,632.74	1,650,000.00	1,654,095.41	13,398,537.33	
合计	13,402,632.74	1,650,000.00	1,654,095.41	13,398,537.33	--

涉及政府补助的项目：

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
深圳财政局市科技研发资金企业	1,553,335.35		624,035.64		929,299.71	与资产相关

研发中心资助经费						
太阳能电池缓冲层材料和固态电容器阴极材料 PEDOT/PSS 的研发	1,806,340.49		425,691.96		1,380,648.53	与资产相关
锂离子动力电池高安全性、宽液程电解液的开发与应用	292,956.90		183,486.32		109,470.58	与资产相关
长寿命可靠新型高压溶质及电解液的研发	1,500,000.00		155,935.40		1,344,064.60	与资产相关
锂离子电池电解液工程实验室	5,000,000.00		165,115.91		4,834,884.09	与资产相关
动力锂离子电解液及关键添加剂的研发和成果转化	1,600,000.00		17,330.18		1,582,669.82	与资产相关
南通新宙邦电子材料有限公司基本配套补贴	1,650,000.00	1,650,000.00	82,500.00		3,217,500.00	与资产相关
合计	13,402,632.74	1,650,000.00	1,654,095.41		13,398,537.33	--

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	171,200,000.00						171,200,000.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

## 55、资本公积

单位：元

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

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综	-1,428,820.66	66,146.87			66,146.87		-1,362.67

合收益							3.79
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-1,428,820.66	66,146.87			66,146.87		-1,362,673.79
其他综合收益合计	-1,428,820.66	66,146.87			66,146.87		-1,362,673.79

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,769,337.00	3,974,053.61	795,283.39
合计		4,769,337.00	3,974,053.61	795,283.39

专项储备情况说明：

由于本公司生产过程中涉及危险化学品，属于危险品生产与储存企业，根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）的规定，危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费，提取标准为：（1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,577,563.50	12,218,061.06		66,795,624.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	54,577,563.50	12,218,061.06		66,795,624.56
----	---------------	---------------	--	---------------

法定盈余公积增加数系按当期净利润的10%计提。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	351,520,989.15	279,733,243.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	351,520,989.15	279,733,243.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	132,759,520.84	125,471,111.19
减：提取法定盈余公积	12,218,061.06	10,883,365.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,800,000.00	42,800,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	429,262,448.93	351,520,989.15

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	741,845,403.09	471,248,196.16	666,278,225.33	437,492,388.49
其他业务	14,936,559.01	12,885,219.02	18,073,988.69	16,500,528.91
合计	756,781,962.10	484,133,415.18	684,352,214.02	453,992,917.40

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,114,214.76	2,021,023.63
教育费附加	2,345,371.43	1,510,555.68
资源税		
其他	89,508.36	119,240.39
合计	5,549,094.55	3,650,819.70

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,695,648.17	17,054,794.07
工资、福利、社保费	6,263,502.01	5,455,574.05
代理费	511,594.38	99,714.12
差旅招待费	2,976,757.32	1,340,068.95
办公费	1,015,683.54	711,111.74
广告、展览费	133,358.53	119,628.40
折旧费	223,745.18	187,308.79
报关费	544,986.89	180,800.64
赞助费	197,359.30	73,253.03
其他	674,545.27	345,718.89
合计	31,237,180.59	25,567,972.68

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保费	29,442,694.94	21,823,866.65
研发费	34,371,526.41	31,174,477.35
业务应酬费	2,735,184.04	2,383,465.00
税费	2,734,643.75	2,399,190.09
折旧、摊销费	10,771,767.41	4,612,927.44
办公费	4,152,002.79	2,494,555.57
修理费	3,865,082.16	2,277,248.98
车辆使用费	1,840,718.92	1,766,424.95



中介服务费	4,310,720.90	1,864,589.25
其他	2,795,229.17	5,703,843.94
合计	97,019,570.49	76,500,589.22

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	525,704.54	
减：利息收入	13,175,533.87	13,001,484.02
汇兑损益	-588,401.88	1,843,004.85
其他	548,688.82	511,870.52
合计	-12,689,542.39	-10,646,608.65

## 66、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	642,635.47	2,528,076.84
二、存货跌价损失	27,481.08	-323,976.34
合计	670,116.55	2,204,100.50

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-909,650.00	697,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-909,650.00	697,800.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-909,650.00	697,800.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	8,100,833.75	4,875,973.32
远期外汇合约结算收益	-1,028,300.00	2,706,800.00
合计	7,072,533.75	7,582,773.32

## 69、营业外收入

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	11,904.44	42,281.26	
其中：固定资产处置利得	11,904.44	42,281.26	11,904.44
无形资产处置利得	11,904.44	42,281.26	11,904.44
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,958,815.41	2,463,524.91	2,958,815.41
其他	670,223.10	1,038,864.35	670,223.10
合计	3,640,942.95	3,544,670.52	3,640,942.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
深圳财政局市科技研发资金 企业研发中心资助经费	624,035.64	483,134.30	与资产相关
太阳能电池缓冲层材料和固 态电容器阴极材料 PEDOT/PSS 的研发	425,691.96	193,659.51	与资产相关
锂离子动力电池高安全性、宽 液程电解液的开发与应用	183,486.32	257,043.10	与资产相关
长寿命可靠新型高压溶质及 电解液的研发	155,935.40		与资产相关
锂离子电池电解液工程实验 室	165,115.91		与资产相关
动力锂离子电解液及关键添 加剂的研发和成果转化	17,330.18		与资产相关

南通新宙邦电子材料有限公司基本配套补贴	82,500.00		与资产相关
深圳市场监督管理局知识产权优势企业资助经费	200,000.00		与收益相关
深圳财政委员会 2014 年企业信息化建设项目资助	530,000.00		与收益相关
高性能锂电池关键材料		240,000.00	与收益相关
深圳财政委员会 2011 年度骨干企业加快发展财政奖励		370,000.00	与收益相关
高新技术产业专项补助	69,700.00	745,969.00	与收益相关
其他项目	505,020.00	173,719.00	与收益相关
合计	2,958,815.41	2,463,524.91	--

## 70、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	854,660.07	369,675.40	854,660.07
其中：固定资产处置损失	854,660.07	369,675.40	854,660.07
无形资产处置损失			
债务重组损失		854,660.07	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	400,000.00	100,000.00	400,000.00
其他	65,166.78	61,959.01	65,166.78
合计	1,319,826.85	892,197.15	1,319,826.85

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,023,840.98	16,950,794.12
递延所得税费用	-955,489.39	1,593,564.55
合计	24,068,351.59	18,544,358.67

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	159,346,126.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,836,531.74
子公司适用不同税率的影响	-14,860,590.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-297,660.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	740,599.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,007,973.80
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,959,120.72
上年度企业所得税清算的税额影响、查补税款	13,938.46
递延所得税资产的影响	-803,144.05
递延所得税负债的影响	-152,345.34
研发费加计扣除的影响	-2,360,125.05
所得税费用	24,068,351.59

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	8,203,300.86	11,235,000.40
利息收入	1,148,815.47	1,862,867.84
政府补助	1,304,720.00	1,883,719.00
其他	852,456.31	813,149.06
合计	11,509,292.64	15,794,736.30

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,695,648.17	16,793,999.87
研发费	13,334,681.99	8,225,315.64
办公费	5,167,686.33	4,545,736.26
业务应酬费	5,711,941.36	2,383,465.00
往来款	21,281,100.33	9,460,000.00
其他	8,656,200.06	4,845,713.98
合计	72,847,258.24	46,254,230.75

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回与投资活动相关的银行保证金	500,000.00	2,380,823.33
收到与投资活动相关的政府补助	1,650,000.00	8,650,000.00
合计	2,150,000.00	11,030,823.33

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与投资活动相关的银行保证金		2,880,823.33
支付与投资活动相关的顾问费	1,800,000.00	
合计	1,800,000.00	2,880,823.33

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回与筹资活动相关的银行保证金		2,000,000.00
募集资金的利息收入	10,897,033.52	3,786,949.51
合计	10,897,033.52	5,786,949.51

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发放股利手续费	49,838.29	42,393.89

支付与筹资活动相关的银行保证金	50,700.00	
合计	100,538.29	42,393.89

## 74、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	135,277,775.39	125,471,111.19
加：资产减值准备	670,116.55	2,204,100.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,486,045.28	23,831,586.37
无形资产摊销	3,992,691.02	1,444,446.86
长期待摊费用摊销	1,076,757.12	883,038.90
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）	842,755.63	327,394.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	909,650.00	-697,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,371,328.98	-9,046,874.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,072,533.75	-7,582,773.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-834,921.55	386,144.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,567.84	1,207,420.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,667,593.65	7,271,329.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,494,767.29	-42,744,735.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,139,847.24	14,994,816.52
其他	-1,767,503.13	686,925.03
经营活动产生的现金流量净额	133,066,422.04	118,636,129.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	327,916,619.09	375,330,966.10
减：现金的期初余额	375,330,966.10	482,868,685.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,414,347.01	-107,537,719.82

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	37,374,400.00
其中：	--
南通托普电子材料有限公司	15,000,000.00
张家港瀚康化工有限公司	22,374,400.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,161,507.68
其中：	--
南通托普电子材料有限公司	901,330.88
张家港瀚康化工有限公司	4,260,176.80
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	32,212,892.32

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	327,916,619.09	375,330,966.10
其中：库存现金	14,466.47	6,526.14
可随时用于支付的银行存款	327,902,152.62	375,324,439.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	327,916,619.09	375,330,966.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,700.00	银行承兑汇票保证金
应收票据	341,029.00	银行承兑汇票质押
合计	391,729.00	--

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	37,930,705.76
其中：美元	5,830,094.63	6.1188	35,672,941.27
欧元			
港币	312,289.46	0.7889	246,355.78
日元	39,281,067.00	0.0512	2,011,408.71
应收账款	--	--	29,896,812.13
其中：美元	4,756,619.00	6.1190	29,105,729.34
欧元			
港币	1,002,805.00	0.7889	791,082.79
长期借款	--	--	
其中：美元			



欧元			
港币			
应付账款			3,890,328.27
其中：美元	326,661.40	6.1190	1,998,841.11
欧元	152,000.00	7.4556	1,133,251.20
日元	14,760,000.00	0.0514	758,235.96

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
新宙邦（香港）有限公司	港币	期末资产负债项目	0.78887	
新宙邦（香港）有限公司	港币	实收资本	0.89712	
新宙邦（香港）有限公司	港币	本期营业收入	0.79256	

## 78、套期

无

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南通托普电子材料有限公司	2014年05月31日	15,000,000.00	60.00%	现金收购	2014年05月31日	股权转让	18,527,694.97	3,314,084.94
张家港瀚康化工有限公司	2014年09月01日	27,968,000.00	76.00%	现金收购	2014年09月01日	股权转让	25,651,611.77	6,019,572.25

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	南通托普电子材料有限公司	张家港瀚康化工有限公司
现金	15,000,000.00	27,968,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	15,000,000.00	27,968,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,625,062.43	6,622,869.59
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,374,937.57	21,345,130.41

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	南通托普电子材料有限公司		张家港瀚康化工有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	901,330.88	901,330.88	4,260,176.80	4,260,176.80
应收款项	7,402,235.15	7,402,235.15	27,767,018.67	27,767,018.67
存货	4,469,805.43	4,469,805.43	6,279,119.08	5,611,515.49
固定资产	2,644,207.67	2,644,207.67	15,650,044.35	15,316,842.40
无形资产	-	-	21,099,824.00	1,278,555.44
其他资产	150,331.83	150,331.83	1,443,918.75	1,443,918.75
减：借款	-	-	39,982,400.00	39,982,400.00
应付款项	5,514,305.17	5,514,305.17	21,757,722.59	21,757,722.59
应付职工薪酬	36,425.41	36,425.41	1,388,977.28	1,388,977.28
应交税费	642,076.33	642,076.33	217,387.68	217,387.68
递延所得税负债			3,123,311.12	
其他负债	-	-	1,316,000.89	1,316,000.89
净资产	9,375,104.05	9,375,104.05	8,714,302.09	-8,984,460.89
减：少数股东权益	3,750,041.62	3,750,041.62	2,091,432.50	-2,156,270.61
取得的净资产	5,625,062.43	5,625,062.43	6,622,869.59	-6,828,190.28

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

(1) 南通托普电子材料有限公司主要生产销售铝电解电容器用螺栓式酚醛盖板，购买日账面无房产、土地，可辨认资

产、负债公允价值以账面价值确定。

(2) 张家港瀚康化工有限公司主要生产销售碳酸亚乙烯酯、氟代碳酸乙烯酯，可辨认资产、负债公允价值参考深圳大明洋资产评估事务所（深明评咨字[2015]20202号）资产评估咨询报告确定。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

**(2) 合并成本**

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

**3、反向购买**

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

一揽子交易

适用  不适用

非一揽子交易

适用  不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

无

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南通宙邦高纯化学品有限公司	南通	南通	化工生产	100.00%		非同一控制下的企业合并
惠州市宙邦化工有限公司	惠州	惠州	化工生产	100.00%		投资设立
新宙邦（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
南通新宙邦电子材料有限公司	南通	南通	化工生产	100.00%		投资设立
南通托普电子材料有限公司	南通	南通	生产螺栓式酚醛盖板	60.00%		非同一控制下的企业合并
张家港瀚康化工有限公司	张家港	张家港	化工生产	76.00%		非同一控制下的企业合并

##### (2) 重要的非全资子公司

无

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和外汇风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额26.41%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露。

#### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	327,967,319.09	327,967,319.09	327,967,319.09			
应收票据	151,197,152.57	151,197,152.57	151,197,152.57			
应收账款	221,773,033.70	237,659,094.25	232,846,547.32	2,874,098.53	1,938,448.40	
其他应收款	7,203,151.22	7,841,361.84	2,656,223.34	4,409,660.31	707,468.19	68,010.00
小计	708,140,656.58	724,664,927.75	714,667,242.32	7,283,758.84	2,645,916.59	68,010.00
短期借款	12,400,000.00	12,400,000.00	12,400,000.00			
应付票据	89,970,069.80	89,970,069.80	89,970,069.80			
应付账款	86,841,888.33	86,841,888.33	81,520,469.20	2,049,036.21	2,976,239.98	296,142.94
其他应付款	21,426,859.44	21,426,859.44	12,386,816.84	4,473,793.27	232,8905.7	2,237,343.63
小计	210,638,817.57	210,638,817.57	196,277,355.84	6,522,829.48	5,305,145.68	2,533,486.57

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	375,830,966.10	375,830,966.10	375,830,966.10			
应收票据	140,408,856.74	140,408,856.74	140,408,856.74			

应收账款	185,955,992.63	199,545,953.27	188,958,310.89	8,712,641.98	1,875,000.40	
其他应收款	4,882,875.63	5,234,237.15	4,867,816.78	170,423.91	163,236.46	32,760.00
小计	707,078,691.10	721,020,013.26	710,065,950.51	8,883,065.89	2,038,236.86	32,760.00
短期借款						
应付票据	59,257,772.89	59,257,772.89	59,257,772.89			
应付账款	61,486,603.53	61,486,603.53	57,685,896.77	3,715,593.36	85,113.40	
其他应付款	15,590,753.28	15,590,753.28	13,205,621.49	331,180.59	2,053,951.20	
小计	136,335,129.70	136,335,129.70	130,149,291.15	4,046,773.95	2,139,064.60	

### 3、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和日元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约方式来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司签署的远期外汇合约情况如下：

2014年度本公司与中国银行深圳分行签订的《远期结售汇买卖交易证实书》共11笔以约定汇率在约定交割日将美元卖给银行，合计1400万美元。2014年度到期交割的远期外汇合约共5笔，合计1600万美元。

(2) 截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	日元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	35,672,941.27	2,011,408.71		246,355.78	37,930,705.76
应收账款	29,105,729.34			791,082.79	29,896,812.13
小计	64,778,670.61	2,011,408.71		1,037,438.57	67,827,517.89
外币金融负债：					
应付账款	1,998,841.11	758,235.96	1,133,251.20		3,890,328.27
小计	1,998,841.11	758,235.96	1,133,251.20		3,890,328.27

续：

项目	期初余额				
	美元项目	日元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	21,068,307.66	3,075,821.12		623,420.86	24,767,549.64
应收账款	22,575,512.74	643,057.30		951,426.75	24,169,996.79
小计	43,643,820.40	3,718,878.42		1,574,847.61	48,937,546.43
外币金融负债：					
应付账款	4,381,532.56	258,633.25			4,640,165.81
小计	4,381,532.56	258,633.25			4,640,165.81

(3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，对于本公司各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对美元、日元等外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约543.46万元。

## 十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第九节、九”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳中元电子有限公司	本公司前董事王德全任中元电子董事、总经理，深圳市昊佳元电子有限公司持有中元电子 26.41% 的股权，王德全持有深圳市昊佳元电子有限公司 34.80% 的股权，导致王德全间接持有中元电子的股权。
深圳市中元吉康电子有限公司	本公司前董事王德全任中元吉康电子董事长，王德全直接持有中元吉康电子 45% 的股权，并且深圳市昊佳元电子有限公



	司持有中元吉康电子 15% 的股权，王德全持有深圳市昊佳元电子有限公司 34.80% 的股权。
深圳尚邦投资管理有限公司	本公司股东覃九三、周达文、钟美红共同投资设立的公司，其中：覃九三持股 50%、周达文持股 30%、钟美红持股 20%。

其他说明

说明：根据本公司2014年4月15日召开的2013年年度股东大会，经股东大会决议，王德全不再担任本公司董事，2014年4月15日以后，深圳中元电子有限公司、深圳市中元吉康电子有限公司不再为本公司的关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中元电子有限公司	销售产品	218,166.84	1,257,817.30
深圳市中元吉康电子有限公司	销售产品	294,123.10	1,317,656.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

说明：本期发生额为2014年1月1日—2014年4月15日的发生额，2014年4月15日以后，深圳中元电子有限公司、深圳市中元吉康电子有限公司不再为本公司的关联方。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳尚邦投资管理有限公司	办公室	6,720.00	560.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳中元电子有限公司			446,149.77	22,307.49
应收账款	深圳市中元吉康电子有限公司			430,083.19	21,504.16

(2) 应付项目

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、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、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1、已签订的正在或准备履行的并购协议

2014年12月22日，本公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等相关议案，本公司拟以发行股份及支付现金的方式购买王陈锋、曹伟、朱吉洪、谢伟东、吕涛、张威6名三明市海斯福化工有限责任公司（以下简称海斯福）股东合计持有的海斯福100%股权；并拟通过询价方式，向其他不超过5名特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额17,100万元，扣除发行费用后用于支付本次交易的部分现金对价。本次发行股份及支付现金购买资产不以配套融资的成功实施为前提，最终配套融资发行成功与否不影响本次交易的实施。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2014]第1279号《评估报告》，海斯福100%股权的评估值为68,428.82万元。经协商，海斯福100%股权的最终交易价格确定为68,400万元。其中本次交易所对应的海斯福40%的股权以发行股份的方式支付，对价为3.42亿元，本次交易所对应的海斯福60%的股权以现金方式支付，总计应付现金3.42亿元。交易对方内部协商后同意王陈锋持有的海斯福30%股权参与现金形式交易、10%股权参与股份形式交易，其余股东将各自持有股份按照1:1参与现金形式交易和股份形式交易。

本次交易涉及的股份发行包括发行股份购买资产和发行股份募集配套资金两部分，发行股份购买资产的定价基准日为公司第三届董事会第六次会议决议公告日，配套募集资金的定价基准日为发行期首日。发行股份购买资产的发行价格按不低于公司董事会决议公告日前20个交易日的股票交易均价的90%确定为36.28元/股。在本次发行的定价基准日至发行日期间，公司如另有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，将按照相关规则对上述发行价格作相应调整。

本次拟向王陈锋发行2,356,670股、曹伟发行2,121,003股、朱吉洪1,414,002股、谢伟东1,178,335股、吕涛1,178,335股、张威1,178,335股，合计发行数量9,426,680股。若公司股票在定价基准日至发行日期间如有发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，本次发行数量将做相应调整。本次交易拟募集总额为17,100万元配套资金，最终发行数量将根据最终发行价格确定。

2、除存在上述承诺事项外，截止2015年3月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2014年12月31日，子公司张家港瀚康化工有限公司对外提供保证情况如下：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
张家港保税区金源通国际贸易有限责任公司	银行借款担保	10,000,000.00	2013/6/29—2014/6/28	说明1
张家港保税区港鑫船务有限	银行借款担保	6,000,000.00	2014/06/06--2017/06/	

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
公司			05	
张家港保税区港鑫船务有限公司	银行借款担保	5,000,000.00	2013/01/22--2015/01/21	说明2
合 计		21,000,000.00		

说明:

1、2013年6月26日瀚康化工公司为张家港保税区金源通国际贸易有限责任公司1,000万元银行借款提供担保,该笔银行借款于2014年6月28日已经到期,但是金源通公司未能按时偿还该笔借款。该笔银行借款除由瀚康化工公司提供担保外,另由郭品华个人提供担保,同时以江苏华润达贸易有限公司在张家港南沙张扬公路1-9幢房产作为抵押(最高额抵押债权1,200万元)。本公司于2014年9月1日收购瀚康化工公司,由于该担保事项发生在收购日之前,如果产生损失,瀚康化工公司原股东承诺承担相关损失,所以该担保事项不会对本公司造成损失。

2、2013年1月22日瀚康化工公司为张家港保税区港鑫船务有限公司1,500万元银行借款提供担保,截止期末,港鑫船务已经归还1,000万元,尚余500万元贷款于2015年1月21日已经到期,但是港鑫船务公司未能按时偿还该笔借款,截止财务报告日,本公司已经与港鑫船务公司就该担保事项达成处理意见,预计该担保事项不会对本公司造成损失。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

单位: 元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,036,509.74	5.86%	2,796,822.33	23.24%	9,239,687.41	3,932,181.38	2.12%	3,067,384.99	78.01%	864,796.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,545,363.98	92.23%	9,489,936.72	5.01%	180,055,427.26	181,219,447.43	97.68%	9,451,113.47	5.22%	171,768,333.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,917,509.93	1.91%	1,738,406.94	44.38%	2,179,102.99	370,258.90	0.20%	370,258.90	100.00%	
合计	205,499,383.65	100.00%	14,025,165.99	6.82%	191,474,217.66	185,521,887.71	100.00%	12,888,757.36	6.95%	172,633,130.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市银思奇电子有限公司	1,770,190.40	1,770,190.40	100.00%	对方已经停业
深圳市比克电池有限公司	10,266,319.34	1,026,631.93	10.00%	对方经营持续亏损
合计	12,036,509.74	2,796,822.33	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	189,326,393.73	9,466,319.69	5.00%
1 至 2 年	201,770.25	20,177.03	10.00%
2 至 3 年	17,200.00	3,440.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	189,545,363.98	9,489,936.72	5.01%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,347,055.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,159,686.05 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳邦凯新能源股份有限公司	837,487.15	现金收回
东莞格力良源电池科技有限公司	322,198.90	现金收回
合计	1,159,686.05	--

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况说明：

注1：期初应收深圳邦凯新能源股份有限公司货款2,161,990.98元，由于对方进行债务重组，上年已按60%计提坏账准备1,297,194.59元，本年度对方债务重组后本公司收回部分货款，期末应收账款459,707.44元已全额计提坏账准备。

注2：期初应收东莞格力良源电池科技有限公司货款322,198.90元，由于正在诉讼，上年已全额计提坏账准备，本年度通过诉讼全部收回货款。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,960.78

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	客户	17,993,404.74	1年以内	8.76%
第二名	客户	14,166,680.00	1年以内	6.89%
第三名	客户	11,210,940.00	1年以内	5.46%
第四名	客户	10,266,319.34	0-2年	5.00%
第五名	客户	9,120,275.60	1年以内	4.44%
合计		62,757,619.68		30.54%

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,760,268.94	100.00%	3,889,047.08	5.13%	71,871,221.86	15,103,298.80	100.00%	918,265.49	6.08%	14,185,033.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	75,760,268.94	100.00%	3,889,047.08	5.13%	71,871,221.86	15,103,298.80	100.00%	918,265.49	6.08%	14,185,033.31

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	70,816,708.22	3,540,835.41	5.00%
1 至 2 年	467,182.53	46,718.25	10.00%
2 至 3 年	20,402.23	4,080.44	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	17,545.96	8,772.98	50.00%
4 至 5 年	77,520.00	38,760.00	50.00%
5 年以上	33,510.00	33,510.00	100.00%
合计	71,432,868.94	3,672,677.08	5.14%

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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
员工购房专项借款	4,327,400.00	216,370.00	5.00%
合计	4,327,400.00	216,370.00	5.00%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,970,781.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房专项借款	4,327,400.00	3,813,800.00
押金	313,010.00	242,040.00
子公司往来借款	70,174,438.61	10,635,266.88
出口退税款	472,699.71	
其他	472,720.62	412,191.92
合计	75,760,268.94	15,103,298.80

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来借款	36,283,380.61	1 年以内	47.89%	1,814,169.03
第二名	子公司往来借款	30,282,400.00	1 年以内	39.97%	1,514,120.00
第三名	子公司往来借款	3,608,658.00	1 年以内	4.76%	180,432.90
第四名	出口退税款	472,699.71	1 年以内	0.62%	23,634.99
第五名	员工购房专项借款	200,000.00	1-2 年	0.26%	10,000.00
合计	--	70,847,138.32	--	93.50%	3,542,356.92

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	487,683,541.74		487,683,541.74	418,715,541.74		418,715,541.74

对联营、合营企业投资						
合计	487,683,541.74		487,683,541.74	418,715,541.74		418,715,541.74

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
惠州市宙邦化工有限公司	262,000,000.00			262,000,000.00		
新宙邦(香港)有限公司	6,919,110.00			6,919,110.00		
南通新宙邦电子材料有限公司	124,000,000.00	26,000,000.00		150,000,000.00		
南通宙邦高纯化学品有限公司	25,796,431.74			25,796,431.74		
南通托普电子材料有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
张家港瀚康化工有限公司		27,968,000.00		27,968,000.00		
合计	418,715,541.74	68,968,000.00		487,683,541.74		

**(2) 对联营、合营企业投资****(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	679,212,118.97	474,836,108.62	607,067,035.80	433,156,736.33
其他业务	20,284,613.27	17,027,408.42	38,437,656.61	35,050,062.28
合计	699,496,732.24	491,863,517.04	645,504,692.41	468,206,798.61

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	8,100,833.75	4,875,973.32
远期外汇合约结算收益	-1,028,300.00	2,706,800.00
合计	7,072,533.75	7,582,773.32

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-842,755.63	
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）	2,958,815.41	
委托他人投资或管理资产的损益	8,100,833.75	购买短期低风险银行理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,937,950.00	美元远期结汇合约交割损益与未到期合约期末公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,159,686.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,056.32	
减：所得税影响额	1,380,182.26	
少数股东权益影响额	62,608.92	
合计	8,200,894.72	--

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

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	10.26%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.63%	0.73	0.73

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	484,868,685.92	375,830,966.10	327,967,319.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		697,800.00	
衍生金融资产			
应收票据	113,736,993.01	140,408,856.74	151,197,152.57
应收账款	176,845,375.98	185,955,992.63	221,773,033.70
预付款项	10,893,620.92	12,817,898.56	11,117,505.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		7,351,666.67	8,481,351.55

应收股利			
其他应收款	3,901,002.33	4,882,875.63	7,203,151.22
买入返售金融资产			
存货	105,168,534.05	98,221,180.98	130,888,774.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	119,749,983.04	156,605,770.13	185,552,704.09
流动资产合计	1,015,164,195.25	982,773,007.44	1,044,180,992.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			20,000,000.00
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	238,236,832.11	230,706,796.94	383,035,631.82
在建工程	39,957,760.99	105,627,860.76	11,106,902.80
工程物资	451,054.71	10,021,902.96	6,778,583.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	51,040,979.62	49,728,019.98	123,293,393.43
开发支出	139,728.00	416,579.94	844,674.89
商誉	919,115.70	919,115.70	31,639,183.68
长期待摊费用	1,892,032.58	3,495,844.77	3,688,135.39
递延所得税资产	4,110,846.19	3,724,701.64	4,559,623.19
其他非流动资产		59,655,018.63	3,552,059.24
非流动资产合计	336,748,349.90	464,295,841.32	588,498,187.90
资产总计	1,351,912,545.15	1,447,068,848.76	1,632,679,180.73
流动负债：			
短期借款			12,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			211,850.00
衍生金融负债			
应付票据	67,770,627.15	59,257,772.89	89,970,069.80
应付账款	61,024,491.75	61,486,603.53	86,841,888.33
预收款项	916,741.80	1,201,240.71	1,654,323.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25,303,685.41	27,864,633.21	32,253,307.57
应交税费	8,775,310.84	9,631,305.08	10,686,493.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7,607,521.43	15,590,753.28	21,426,859.44
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	6,254,067.02	5,579,596.60	8,346,976.05
流动负债合计	177,652,445.40	180,611,905.30	263,791,767.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	4,586,469.65	13,402,632.74	13,398,537.33

递延所得税负债		1,207,420.00	4,210,163.28
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,586,469.65	14,610,052.74	17,608,700.61
负债合计	182,238,915.05	195,221,958.04	281,400,468.12
所有者权益：			
股本	171,200,000.00	171,200,000.00	171,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	675,977,158.73	675,977,158.73	675,977,158.73
减：库存股			
其他综合收益	-930,970.09	-1,428,820.66	-1,362,673.79
专项储备			795,283.39
盈余公积	43,694,197.82	54,577,563.50	66,795,624.56
一般风险准备			
未分配利润	279,733,243.64	351,520,989.15	429,262,448.93
归属于母公司所有者权益合计	1,169,673,630.10	1,251,846,890.72	1,342,667,841.82
少数股东权益			8,610,870.79
所有者权益合计	1,169,673,630.10	1,251,846,890.72	1,351,278,712.61
负债和所有者权益总计	1,351,912,545.15	1,447,068,848.76	1,632,647,403.23

## 5、其他



## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人覃九三先生、主管会计工作的公司负责人与公司会计机构负责人曾云惠女士签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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、经公司董事长覃九三先生签名的2014年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：深圳新宙邦科技股份有限公司董事会办公室

深圳新宙邦科技股份有限公司

董事长：覃九三

二〇一五年三月二十四日