



深圳新宙邦科技股份有限公司
2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险与应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	60
第九节 公司债相关情况.....	62
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	152

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
海斯福	指	三明市海斯福化工有限责任公司
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
博氟科技	指	湖南博氟新材料科技有限公司
永晶科技	指	福建永晶科技有限公司
巴斯夫（苏州）	指	巴斯夫电池材料（苏州）有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 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 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新宙邦	股票代码	300037
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳新宙邦科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新宙邦		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN CAPCHEM TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CAPCHEM		
公司的法定代表人	覃九三		

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	深圳市坪山区马峦街道沙坐同富裕工业区	深圳市坪山区马峦街道沙坐同富裕工业区
电话	0755-89924512	0755-89924512
传真	0755-89924533	0755-89924533
电子信箱	stock@capchem.com	securities@capchem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2017年02月23日	深圳市坪山新区沙壘同富裕工业区	91440300736252008C	91440300736252008C	91440300736252008C
报告期末注册	2017年06月21日	深圳市坪山区马峦街道沙壘同富裕工业区	91440300736252008C	91440300736252008C	91440300736252008C
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	不适用				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	不适用				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	788,419,974.59	683,984,986.67	15.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	126,953,759.22	124,509,068.11	1.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	118,133,744.25	119,198,533.02	-0.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,548,328.83	84,570,745.26	-40.23%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.68	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.68	-50.00%
加权平均净资产收益率	5.73%	6.11%	-0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,128,403,267.56	2,797,121,418.75	11.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,222,384,923.49	2,178,082,550.72	2.03%

注：上表所列报告期末基本每股收益和稀释每股收益 0.34 元，较上年同期下降 50%，原因是报告期内公司实施了 2016 年度权益分派，以资本公积每 10 股转增 10 股所致。

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）	378,435,368
--------------------	-------------

公司报告期末至半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

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3355
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,552.65	
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）	6,952,448.72	
委托他人投资或管理资产的损益	3,084,938.08	购买短期低风险银行理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	74,520.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,325.43	
减：所得税影响额	1,627,628.62	
少数股东权益影响额（税后）	261,141.29	
合计	8,820,014.97	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主营业务是新型电子化学品研发、生产、销售和服务，主要产品包括电容器化学品、锂离子电池化学品、有机氟化学品、半导体化学品四大系列。

（一）电容器化学品

电容器化学品是生产电容器的专用电子化学品和关键原材料之一，其需求状况直接受到电容器行业规模及其发展状况的影响。电容器作为三大基础元器件之一，广泛应用于信息通讯、消费电子、家用电器、汽车电子等领域。近年来，随着我国计算机、信息通讯、家用电器、消费电子等产业结构的不断升级，电容器的产品结构也相应的发生了变化，高压铝电解电容器、固态高分子电容器、超级电容器、薄膜电容器的市场规模在不断扩大，其他电容器相对稳定。公司主营的电容器化学品主要包括铝电解电容器化学品、固态高分子电容器化学品、超级电容器化学品。

报告期内，铝电容化学品市场回暖，需求增加，业绩有较大幅度稳步增长。

（二）锂离子电池化学品

锂离子电池电解液是锂离子电池的关键原材料之一，下游为锂离子电池，锂离子电池具有循环利用寿命长、环保节能、成本相对较低、安全性能较高的特点，应用领域较为广泛。下游锂离子电池厂商在选择电解液时需要考虑正、负极材料、隔膜的匹配性，对电解液的定制化程度要求较高。公司具有较强的研发实力，在一体化定制解决方案方面具有明显优势。

根据应用领域的不同，锂离子电池电解液分为消费类锂离子电池电解液与动力类锂离子电池电解液。消费类产品需求受笔记本电脑、手机、数码产品、游戏机等消费电子领域的需求增长影响较大；动力类产品需求因新能源汽车政策及发展未来前景较大，两类产品主要是在电解液原材料配比选择上存在差异。动力类锂离子电池电解液按其适用的正负极材料不同分为磷酸铁锂动力电解液、三元材料动力电解液、锰酸锂动力电解液、钛酸锂动力电解液等；消费类锂离子电池电解液按性能特征分为常规性电解液、高倍率型电解液和高电压型电解液。公司锂离子电池电解液配方可应用于上述不同领域内技术路线。

报告期内，锂离子电池电解液由于受政策和市场需求变化影响，销售增幅放缓，竞争加剧，毛利率有所下降，但下半年市场需求仍呈上升趋势。

（三）有机氟化学品

公司全资子公司海斯福主营业务为六氟丙烯下游含氟精细化学品，主营产品包括含氟医药中间体、含氟农药中间体、含氟聚合物改性剂、含氟表面活性剂及中间体、全氟聚醚中间体和含氟电子化学品等，位于氟化工产业链的最高端，产品附加值高，发展空间广阔。下游产品已涵盖含氟医药中间体、含氟农药中间体、含氟聚合物共聚单体和改性剂、含氟表面活性剂、全氟聚醚润滑油、含氟电子化学品等主要精细化学品，广泛运用于航空航天、军事、含氟医药、含氟农药、含氟聚合物、纺织行业、电子、机械、汽车、日用化学品等各个终端消费领域。

报告期内，有机氟化学品市场需求基本稳定，客户结构和产品结构逐步多元化；受客户库存调整影响，报告期产品销量有所下降，营业收入有所减少。

（四）半导体化学品

公司专业从事超净高纯试剂的研发、生产和销售服务，主要产品包括针对金属层蚀刻的混酸系列产品、酸碱盐类产品和可用作清洗剂的溶剂类产品。超净高纯试剂目前的应用领域主要集中在液晶显示器、LED、集成电路、太阳能电池等领域，该领域主要为新一代信息技术、新材料、新能源等国家战略新兴产业。超净高纯试剂在晶圆（半导体集成电路与分立器件用）、晶硅电池片（太阳能电池片用）、LCD 面板（液晶显示用）、LED 芯片制造加工中，充当着清洗与蚀刻的重要功效。

报告期内，半导体化学品业务拓展顺利，销售收入有较大增长，由于其基数较低，对公司业绩整体贡献还较小。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	新增股权投资 9,800 万元。
固定资产	固定资产期末余额为 49,975.08 万元，较上年期末下降 2.78%，主要是固定资产正常折旧所致。
无形资产	无形资产期末余额为 20,212.96 万元，较上年期末上升 1.50%，主要是海斯福土地使用权增加。
在建工程	在建工程期末余额为 18,171.33 万元，较上年期末上升 70.31%，主要是在建工程项目支出增加。
开发支出	开发支出期末余额为 1,812.23 万元，较上年期末上升 126.49%，主要是合作开发技术支出费用增加
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额 2,805.76 万元，较上年期末上升 75.11%，主要是预付工程项目款增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术创新优势

公司坚持自主技术创新，加大研发投入，使公司在市场上保持领先地位。一方面通过产学研合作，推进重点研发项目的技术攻关，共同构建产学研成果转化的创新体系，推动企业与科研机构技术融合，实现共同发展；另一方面，公司积极推动生产工艺优化与创新，提高生产品质与效率，降低生产成本。

2、产业链协同优势

公司通过内生式发展与外延式并购相结合实现产业链的协同互补效应，目前形成了“氟化学品与锂离子电池化学品”产业链横向延伸协同优势，“新型锂盐（LiFSI）、添加剂、锂电池电解液”之间的产业链纵向拓展协同优势。通过发挥产业链协同效应，提升产品的附加值与市场竞争力，巩固和扩大公司的行业地位和市场影响力。

3、运营服务优势

公司目前在惠州、江苏和福建等地建立了生产基地，在国内外设立了多个办事处，构建了全国性战略供应与服务系统，能够快速响应下游客户需求。公司充分发挥多基地规模优势，凭借供应链整合管理及一体化运营的优势，灵活进行生产调度管理，实现相关资源的共享与有效利用，提升经营效率和交付能力。

公司产品主要以定制化为主，凭借优异稳定的产品质量，全方位的客户服务体系，丰富的技术研发优势，高效满足下游客户的个性化需求，与众多优质客户形成了良好的战略合作关系，在业内形成了良好的市场口碑与品牌形象。报告期内公司CRM（客户关系管理）系统上线，将公司客户服务与管理工作纳入到统一的规范化平台管理，开启了移动互联网时代新型的销售服务模式，有助于进一步提升客户服务响应效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，围绕2017年度“聚焦战略领域、压强重点项目、推进绩效管理、提升组织效能”的工作主题，公司内生发展和外延并购持续发力，市场地位和竞争力进一步提升。内生方面，不断推进技术创新，持续优化管理流程，提升内部运营效率，积极拓展现有业务；外延方面，围绕“相关多元化”的发展战略，完成对巴斯夫（苏州）的收购和永晶科技的增资，强化产业链协同互补，从长远布局，保障公司经营业绩的持续稳步增长。

（一）主营业务发展情况

报告期内，公司实现营业总收入78,842万元，同比增长15.27%；实现营业利润14,492.58万元，同比小幅下降1.04%；归属于上市公司股东的净利润12,695.38万元，同比增长1.96%。

报告期内，电容器化学品业务受市场回暖、需求增加的影响，实现营业收入21,409.29万元，同比增长29.48%；锂离子电池化学品受新能源汽车补贴政策调整等影响，上半年动力锂电池企业陆续进行产线调整以提高动力电池能量密度，上游电池材料进行相应技术方案变更，动力锂电池电解液市场需求和销售增幅放缓，报告期内锂离子电池化学品业务实现营业收入40,210.60万元，同比增长14.32%；有机氟化学品业务受原材料六氟丙烯价格上升的影响以及客户库存调整影响，报告期实现营业收入12,564.45万元，同比下降16.43%；半导体化学品业务处于起步阶段，目前基数还较小，受行业景气的影响业务销售增速较大，实现营业收入2,921.95万元，同比增长787.58%，其对公司整体业绩贡献比重尚有较大提升空间。

（二）重点管理工作的完成情况

1、深耕主营业务，扩大市场占有率

报告期内，公司聚焦主营业务加强资源整合，利用产能布局优势与快速响应的客户服务体系，对战略领域进行系统布局，促进主营业务的持续健康发展。在锂电业务方面，强化溶剂、新型锂盐和添加剂的研发与产业布局，聚焦国内外中高端客户和战略客户的市场开发与拓展；有机氟化学品通过开发战略客户，客户结构和产品结构逐步多元化，通过规划和建设高端氟精细化学品生产基地，抢占行业制高点。

2、立足市场需求，坚持技术创新

持续创新是企业发展的核心动力，公司继续保持较高的研发投入，强化公司在技术创新方面的竞争优势。报告期内，公司将技术创新的着眼点立足于符合市场需求、符合行业变革的应用技术创新上，更加突出市场需求对产品研发和服务的导向作用。

报告期内，公司在铝电容功能电解液、动力电池电解液、4.45V钴酸锂高电压电解液等项目开发上都取得了较好的成果

与进展；同时，含氟化学品的医药中间体、农药中间体研发取得了重要进展，有效提升了公司产品的市场竞争力。

报告期内，公司取得国内外发明专利授权26项；申请且已受理的专利共68项，其中申请且已受理的发明专利53项（其中1项在国外申请，7项PCT国际申请），申请且已受理的实用新型15项。截至2017年6月30日，公司申请且已受理的专利共有279项，其中，发明专利有263项（其中18项在国外申请，47项PCT国际申请），实用新型专利16项；取得国内外发明专利授权81项，实用新型专利授权1项，申请国内外注册商标69个。

3、开展资本运作，促进行业整合

公司紧抓新能源与新材料行业发展时机，奉行“相关多元化”的发展战略，通过项目并购实现行业资源的整合。报告期内，公司收购巴斯夫中国区锂电池电解液业务和其苏州公司100%股权，同时向永晶科技增资，实现锂电业务和有机氟化学品业务资源的整合，强化公司技术优势，进一步提升公司有效产能和产品竞争力，巩固公司市场地位。借助此类外延式发展，实现产业链协同互补，促进公司业务不断向高端化、精细化发展。

4、优化内部流程，提升运营效率

报告期内，公司不断优化公司内部管理流程，完善信息化建设。持续推进SAP-ERP与OA系统的集成优化，建立了客户关系管理系统，进一步完善财务业务一体化管理流程；持续完善绩效管理制度，实施员工薪酬制度改革方案，建立差异化的员工激励机制，充分调动员工的积极性。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	788,419,974.59	683,984,986.67	15.27%	主要为电容器化学品销售增幅较大
营业成本	495,318,062.11	391,803,455.28	26.42%	主要为有机氟化学品成本增加
销售费用	29,224,896.21	24,925,351.22	17.25%	主要股权激励成本增加及运输费用增加
管理费用	108,441,566.39	102,710,925.56	5.58%	主要股权激励成本增加
财务费用	5,572,029.90	-4,279,106.19	-230.21%	主要是汇兑损益变动因素影响及新增贷款利息支出影响

所得税费用	21,394,685.50	22,211,849.86	-3.68%	利润总额基本持平
经营活动产生的现金流量净额	50,548,328.83	84,570,745.26	-40.23%	经营性款项支出增加因素影响
投资活动产生的现金流量净额	-232,099,347.33	-34,883,638.54	565.35%	主要是投资项目多，在建工程支出金额增加及投资福建永晶因素影响
筹资活动产生的现金流量净额	272,292,264.61	-41,060,115.06	-763.16%	主要是2017年吸收股权激励资金及取得短期借款增加因素影响
现金及现金等价物净增加额	86,659,749.24	10,219,913.59	747.95%	主要是筹资活动产生的现金流量金额影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电容器化学品	214,092,909.85	135,826,864.05	36.56%	29.48%	32.98%	-1.67%
锂离子电池化学品	402,105,971.40	264,416,005.35	34.24%	14.32%	19.51%	-2.86%
有机氟化学品	125,644,455.28	57,809,051.13	53.99%	-16.43%	1.71%	-8.21%
半导体化学品	29,219,536.35	25,663,774.04	12.17%	787.58%	884.04%	-8.61%
其他	17,357,101.70	11,602,367.51	33.15%	30.92%	29.36%	0.81%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,084,938.08	2.02%	银行理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	912,076.64	0.60%	计提坏账准备、存货跌价准备	否
营业外收入	7,831,593.08	5.14%	主要为政府补助收入	否

营业外支出	282,266.28	0.19%	对外捐赠及固定资产处置 损失	否
-------	------------	-------	-------------------	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	393,541,882.33	12.58%	256,625,625.14	9.17%	3.41%	
应收账款	472,734,704.06	15.11%	379,446,740.50	13.57%	1.54%	
存货	271,075,555.97	8.66%	231,334,181.98	8.27%	0.39%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	98,000,000.00	3.13%		0.00%	3.13%	本期参股投资福建永晶科技有限公司
固定资产	499,750,883.04	15.97%	497,043,181.37	17.77%	-1.80%	固定资产正常折旧计提及总资产增加共同影响
在建工程	181,713,286.94	5.81%	65,387,027.03	2.34%	3.47%	本期公司在建工程投资增加
短期借款	225,000,000.00	7.19%	7,251,276.80	0.26%	6.93%	主要是新增一年期信用贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司全资子公司海斯福因向中国银行三明明溪支行申请授信借款，以其土地使用权、房产、机器设备、电子设备、仪器仪表、其他设备作为借款抵押物，期末账面价值 19,657,716.07 元。具体内容详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“（11）固定资产（2）”相关说明。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
98,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
福建永晶科技有限公司	六氟化硫及含氟精细化学品的生产、销售	增资	98,000,000.00	25.00%	自有资金	永晶科技原股东	长期	含氟精细化学品	不适用	1,144,392.46	否	2017年05月15日	巨潮资讯网：《关于增资认购福建永晶科技有限公司25%股权的公告》（公告编号：2017-028）
合计	--	--	98,000,000.00	--	--	--	--	--	不适用	1,144,392.46	--	--	--

说明：

1、报告期内，公司以自有资金9,800万元增资福建永晶科技有限公司，增资认购完成后，公司持有永晶科技25%股权。永晶科技于2017年6月14日完成了相关事项的工商变更。详见巨潮资讯网公告《关于增资认购福建永晶科技有限公司25%股权的公告》（公告编号：2017-028）、《关于增资认购福建永晶科技有限公司25%股权的投资进展公告》（公告编号：2017-032）；

2、报告期内，公司以自有资金收购巴斯夫电池材料（苏州）有限公司100%股权，交易对价为1美元（折合人民币约6.9元）；同时，公司为巴斯夫（苏州）应归还巴斯夫及其关联公司总额人民币213,333,421元的债务提供担保。目前该股权尚在交割进程中，交易双方同意在2017年9月30日或之前完成交割。详见2017年6月2日巨潮资讯网公告《关于对外投资收购巴斯夫电池材料（苏州）有限公司100%股权》（公告编号：2017-031）。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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	89,417.39
报告期投入募集资金总额	3,749.30
已累计投入募集资金总额	83,949.97
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	15,000
累计变更用途的募集资金总额比例	16.78%
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2017 年 06 月 30 日，公司共两次募集资金 89,417.39 万元。□□</p> <p>1、首次公开发行股票募集资金情况□□</p> <p>经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)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》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2700 万股，募集资金总额 782,730,000.00 元，扣除发行费用 51,546,686.78 元，实际募集资金净额 731,183,313.22 元。□以上新股发行的募集资金已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 30 日出具的深鹏所验字[2009]248 号验资报告审验。□□</p> <p>2、非公开发行股票募集资金情况□□</p> <p>经中国证监会证监许可〔2015〕808 号文《关于核准深圳新宙邦科技股份有限公司向王陈锋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司非公开发行人民币普通股（A 股）3,394,204 股，募集资金总额 170,999,997.52 元，扣除与发行有关的费用 8,009,426.68 元，实际募集资金净额 162,990,570.84 元。□以上股份发行的募集资金已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 6 月 12 日出具的大华验字[2015]000468 号验资报告审验。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	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	0	9,832.05	101.02%	2012年04月30日	641.25	8,262.3	是	否
2、锂离子电池化学品项目	否	6,200	6,516.86	0	6,612.97	101.47%	2012年04月30日	1,179.39	10,803.04	是	否
3、固态高分子电容器化学品项目	否	1,900	5,535.64	0	5,582.79	100.85%	2012年04月30日	28.35	1,179.38	是	否
4、超级电容器化学品项目	否	1,400	2,914.89	0	2,967.92	101.82%	2012年04月30日	303.22	3,569.35	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	0	1,800	100.00%	2013年12月31日	0	0	不适用	否
6、三明市海斯福化工有限责任公司项目	否	16,299.06	16,299.06		16,299.06	100.00%	2015年05月31日	4,054.18	17,416.55	是	否
承诺投资项目小计	--	36,799.06	42,799.06	0	43,094.79	--	--	6,206.39	41,230.62	--	--
超募资金投向											
超募资金 1、南通化工园区新型电子化学品项目	否	15,000	15,000		15,244.71	101.63%	2014年06月30日	64.94	633.27	是	否
超募资金 2、惠州宙邦新型电子化学品二期项目	是	15,000	15,000	3,749.3	8,992.14	59.95%	2017年09月30日	0	0	不适用	是
超募资金 3、三明市海斯福化工有限责任公司项目	否		5,618.33		5,618.33	100.00%	2015年05月31日	同承诺投资项目6	同承诺投资项目6	是	否
补充流动资金（如有）	--	5,000	11,000	0	11,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	35,000	46,618.33	3,749.3	40,855.18	--	--	64.94	633.27	--	--
合计	--	71,799.06	89,417.39	3,749.3	83,949.97	--	--	6,271.33	41,863.89	--	--

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。变更该项目的建设内容、投资总额及投资实施进度,变更后该项目的投资总额由原来的 15,000.00 万元变更为 26,189.54 万元,达到预计可使用状态时间为 2017 年 9 月 30 日。截至目前,项目土建工作基本完成,设备安装工作正在有序进行,预计 2017 年 9 月份可以达到试生产状态,年底开始逐步试生产。
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 6,000 万元。□</p> <p>5、2014 年 12 月 18 日,公司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》。最终,本次购买资产事项实际使用 IPO 超募资金 5,618.33 万元、IPO 募集资金结余利息 5,979.74 万元。 □</p> <p>6、2015 年 10 月 22 日,公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于超募资金投资的惠州宙邦新型电子化学品二期项目建设内容变更的议案》。结合市场、技术等实际情况,公司决定将惠州二期项目建设内容进行变更。项目建设内容变更后,惠州二期项目由五个系列产品组成,分别是年产 550 吨的有机太阳能电池材料系列产品(导电高分子材料系列产品)、年产 500 吨的 LED 封装用有机硅胶系列产品、年产 23,650 吨的半导体化学品系列产品、年产 725 吨锂电池电解液系列产品和年产 625 吨铝电解电容器电解液系列产品,原有新型环保溶剂项目另行安排。项目总投资额 26,189.54 万元,其中,使用原有超募资金 15,000 万元。□</p> <p>上述用途 1、2(2)、3、4、5 已经实施完毕,用途 2(1) 调整为用途 6 后 正在实施过程中。□</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	适用

先期投入及置换情况	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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
惠州宙邦新型电子化学品二期项目	惠州宙邦新型电子化学品二期项目	15,000	3,749.3	8,992.14	59.95%	2017年09月30日	0	否	否
合计	--	15,000	3,749.3	8,992.14	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>惠州宙邦新型电子化学品二期项目建设内容变更：在取得土地使用权并支付地价款 1,636.07 万元之后，有关部门对该项目用地的土地筹备工作久未完成，公司直到 2014 年 6 月 26 日方才取得交地证书，导致该项目无法按原计划启动建设。为保证项目建设与现有产业发展需求相匹配，进而保证项目经济效益的顺利实现，公司决定将惠州二期项目建设内容进行变更。变更后的项目建设内容由年产 550 吨的有机太阳能电池材料系列产品（导电高分子材料系列产品）、年产 500 吨的 LED 封装用有机硅胶系列产品、年产 23,650 吨的半导体化学品系列产品、年产 725 吨锂电池电解液系列产品和年产 625 吨铝电解电容器电解液系列产品五个产品系列组成，原有新型环保溶剂项目另行安排。项目总投资额 26,189.54 万元，其中使用原有超募资金 15,000 万元，其余资金由公司自有资金解决。变更后的项目已报惠州大亚湾经济技术开发区发展与改革局备案并已取得投资项目备案证。</p> <p>上述变更事项相关议案《关于超募资金投资的惠州宙邦新型电子化学品二期项目建设内容变更的议案》先后经 2015 年 10 月 22 日召开的公司第三届董事会第十一次会议、2015 年 11 月 10 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。《关于变更部分超募资金投资项目建设内容的公告》（公告编号：2015-051）于 2015 年 10 月</p>							

	24 日发布在中国证监会指定的创业板信息披露网站 (http://www.cninfo.com.cn)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

6、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
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	2,000	2016年12月28日	2017年01月04日	到期收益	2,000	是		1.53	1.53
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,200	2016年12月29日	2017年01月05日	到期收益	1,200	是		0.92	0.92
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	800	2016年12月30日	2017年01月10日	到期收益	800	是		0.68	0.68
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	2,000	2017年01月18日	2017年02月06日	到期收益	2,000	是		3.02	3.02
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	2,000	2017年01月18日	2017年02月08日	到期收益	2,000	是		3.34	3.34

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	2,600	2017年01月24日	2017年02月10日	到期收益	2,600	是		3.51	3.51
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年02月09日	2017年02月15日	到期收益	1,000	是		0.33	0.33
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年02月09日	2017年02月17日	到期收益	1,500	是		0.79	0.79
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年02月14日	2017年02月21日	到期收益	1,500	是		0.58	0.58
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年02月17日	2017年02月21日	到期收益	1,500	是		0.33	0.33
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,300	2017年02月23日	2017年03月03日	到期收益	1,300	是		0.68	0.68
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	500	2017年02月24日	2017年03月06日	到期收益	500	是		0.33	0.33

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月01日	2017年03月09日	到期收益	1,000	是		0.53	0.53
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年03月03日	2017年03月09日	到期收益	1,500	是		0.49	0.49
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	800	2017年03月07日	2017年03月13日	到期收益	800	是		0.26	0.26
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,600	2017年03月09日	2017年03月17日	到期收益	1,600	是		0.84	0.84
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月09日	2017年03月15日	到期收益	1,000	是		0.33	0.33
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月15日	2017年03月21日	到期收益	1,000	是		0.33	0.33
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	1,000	2017年03月17日	2017年03月21日	到期收益	1,000	是		0.22	0.22

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月17日	2017年03月23日	到期收益	1,000	是		0.33	0.33
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	500	2017年03月22日	2017年03月28日	到期收益	500	是		0.18	0.18
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月23日	2017年04月07日	到期收益	1,000	是		1.27	1.27
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月29日	2017年04月13日	到期收益	1,000	是		1.27	1.27
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	200	2017年03月31日	2017年04月06日	到期收益	200	是		0.07	0.07
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年03月31日	2017年04月10日	到期收益	1,000	是		0.71	0.71
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	1,000	2017年04月07日	2017年04月12日	到期收益	1,000	是		0.3	0.3

有限公司深圳 龙岗支行					日	日						
中国银 行股份 有限公司深圳 龙岗支行	否	否	保证收 益	1,000	2017年 04月12 日	2017年 04月17 日	到期收 益	1,000	是		0.23	0.23
中国银 行股份 有限公司深圳 龙岗支行	否	否	保证收 益	500	2017年 04月14 日	2017年 04月18 日	到期收 益	500	是		0.12	0.12
中国银 行股份 有限公司深圳 龙岗支行	否	否	保证收 益	3,000	2017年 04月19 日	2017年 05月08 日	到期收 益	3,000	是		4.53	4.53
中国银 行股份 有限公司深圳 龙岗支行	否	否	保证收 益	1,000	2017年 04月21 日	2017年 05月02 日	到期收 益	1,000	是		0.75	0.75
中国银 行股份 有限公司深圳 龙岗支行	否	否	保证收 益	800	2017年 04月25 日	2017年 05月08 日	到期收 益	800	是		0.71	0.71
中国银 行股份 有限公司深圳 龙岗支行	否	否	保证收 益	500	2017年 04月27 日	2017年 05月09 日	到期收 益	500	是		0.41	0.41
中国银 行股份	否	否	保证收 益	300	2017年 04月28	2017年 05月08	到期收 益	300	是		0.21	0.21

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	700	2017年05月09日	2017年05月12日	到期收益	700	是		0.1	0.1
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	6,000	2017年05月09日	2017年05月17日	到期收益	6,000	是		3.29	3.29
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,800	2017年05月12日	2017年05月16日	到期收益	1,800	是		0.34	0.34
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,200	2017年05月26日	2017年05月31日	到期收益	1,200	是		0.28	0.28
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年05月27日	2017年06月05日	到期收益	1,500	是		0.81	0.81
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年06月01日	2017年06月08日	到期收益	1,500	是		0.63	0.63
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	1,800	2017年06月05日	2017年06月13日	到期收益	1,800	是		1.07	1.07

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	500	2017年06月07日	2017年06月22日	到期收益	500	是		0.64	0.64
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	800	2017年06月08日	2017年06月20日	到期收益	800	是		0.71	0.71
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	600	2017年06月08日	2017年06月16日	到期收益	600	是		0.36	0.36
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	700	2017年06月09日	2017年06月20日	到期收益	700	是		0.57	0.57
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年06月15日	2017年07月03日	到期收益		是			
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年06月20日	2017年07月05日	到期收益		是			
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	800	2017年06月20日	2017年06月29日	到期收益	800	是		0.53	0.53

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,500	2017年06月27日	2017年07月13日	到期收益		是			
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	500	2017年06月29日	2017年07月10日	到期收益		是			
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	800	2017年06月29日	2017年07月18日	到期收益		是			
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	500	2017年06月30日	2017年07月11日	到期收益		是			
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	5,000	2016年01月18日	2017年01月23日	到期收益	5,000	是		162.63	162.63
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	5,160	2017年01月24日	2017年04月25日	到期收益	5,160	是		37.31	37.31
中国银行股份有限公司	否	否	保证收益	4,000	2017年04月28日	2017年07月28日	到期收益		是			

有限公司深圳龙岗支行					日	日						
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,000	2017年04月28日	2017年05月15日	到期收益	1,000	是		1.35	1.35
平安银行深圳坪山新区支行	否	否	保本不保收益	900	2017年04月21日	2017年04月28日	到期收益	900	是		0.56	0.56
平安银行深圳坪山新区支行	否	否	保本不保收益	3,500	2017年04月21日	2017年05月05日	到期收益	3,500	是		4.5	4.5
平安银行深圳坪山新区支行	否	否	保本不保收益	500	2017年04月27日	2017年05月04日	到期收益	500	是		0.31	0.31
平安银行深圳坪山新区支行	否	否	保本不保收益	700	2017年06月13日	2017年06月27日	到期收益	700	是		0.9	0.9
平安银行深圳坪山新区支行	否	否	保本不保收益	4,000	2017年06月29日	2017年07月13日	到期收益		是			
招商银行深圳龙岗支行	否	否	保本不保收益	7,000	2017年01月17日	2017年04月17日	到期收益	7,000	是		53.51	53.51
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,377.3	2016年12月30日	2017年01月26日	到期收益	1,377.3	是		0.57	0.57
中国银行股份有限公司	否	否	保证收	685.88	2017年02月09日	2017年03月08日	到期收	685.88	是		0.3	0.3

有限公司深圳龙岗支行			益		日	日	益					
中国银行股份有限公司深圳龙岗支行	否	否	保证收益	1,371.76	2017年02月09日	2017年04月07日	到期收益	1,371.76	是		1.56	1.56
中国银行股份有限公司明溪支行	否	否	中银平稳理财计划-智荟系列	1,500	2017年03月13日	2017年04月14日	T	1,500	是		5	5
中国银行股份有限公司明溪支行	否	否	中银保本理财--人民币按期开放【CNYA QKF】	1,000	2017年04月18日	2017年04月24日	T	1,000	是		0.38	0.38
中国银行股份有限公司明溪支行	否	否	中银日积月累-日计划	350	2017年05月03日	2017年05月08日	T	350	是		0.16	0.16
合计				99,844.94	--	--	--	86,544.94	--		308.49	308.49
委托理财资金来源	闲置自有资金与闲置募集资金											
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）	2017年03月28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	2017年3月25日召开的公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》与《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》。在保证日常经营性资金需求和资金安全的前提下，同意公司使用额度不超过20,000万元人民币的闲置自有资金购买银行低风险理财产品；同时使用额度不超过5,000万元人民币的闲置IPO募集资金购买银行保本理财产品。											

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州市宙邦化工有限公司	子公司	新型电子材料的研发、生产、销售和服务	10,000 万元	508,394,923.81	431,296,017.60	212,992,702.40	27,319,742.07	24,827,837.20
新宙邦(香港)有限公司	子公司	化学材料及相关技术的进出口贸易业务	99 万美元	21,401,107.40	20,514,345.74	1,896,977.38	542,099.51	542,099.51
南通新宙邦电子材料有限公司	子公司	新型电子材料的研发、生产、销售和服务	12,000 万元	266,703,538.55	169,635,556.05	186,269,128.71	13,088,095.98	12,190,017.37
南通托普电子材料有限公司	子公司	生产螺栓式酚醛盖板生产、销售和	355.2 万元	32,265,182.77	22,629,734.01	17,333,469.88	2,857,636.04	2,140,195.06

		服务						
张家港瀚康 化工有限公司	子公司	锂电添加剂 研发、生产、 销售和服务	800 万元	126,198,014. 64	60,507,630.4 7	74,126,035.6 4	18,783,441 .52	16,722,872.02
三明市海斯 福化工有限 责任公司	子公司	医药中间 体, 含氟化 学品的研 发、生产、 销售和服务	1000 万元	362,943,235. 52	285,683,087. 32	126,133,344. 17	52,342,622 .31	45,683,755.13
湖南博氟新 材料科技有 限公司	子公司	含氟化学 品、含氟功 能材料的研 究、生产、 销售和服务 (不含危险 化学品)	2000 万元	24,541,739.3 5	17,263,197.9 6		-1,181,175. 74	-1,210,775.74

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
福建永晶科技有限公司	增资	布局有机氟化学品和半导体化学品原材料, 提升公司资源配置能力

主要控股参股公司情况说明

报告期内, 公司以自有资金9800万元增资福建永晶科技有限公司, 增资认购完成后, 公司持有永晶科技25%股权。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 原材料价格波动风险

报告期内, 锂离子电池电解液主要原材料六氟磷酸锂因前期扩张的产能陆续达产, 价格下降幅度较大, 公司电解液产品的销售定价也进行了相应的调整, 对毛利率构成了一定程度的下降压力, 进而影响公司盈利水平。

针对上述风险, 公司与上游主要原材料供应商建立长期的战略合作关系, 以相对优惠价格取得原材料稳定供应; 另一方面, 公司将通过技术创新与工艺流程的改进, 降低单位生产成本, 提高产品附加值, 保障盈利水平。

(2) 市场竞争加剧的风险

近年来国家对新能源汽车行业的大力扶持与推广，新能源汽车销量实现了较快增长，市场基于新能源汽车市场空间的良好预期吸引了国内外主要锂离子电池电解液企业不断扩大产能，市场价格竞争压力较大；另一方面，因固定资产投资规模扩张和生产规模的扩大，综合管理成本增长较快，影响到单位产品固定成本上升，从而导致产品毛利率下降，对公司业绩构成一定压力。

针对以上风险，公司将进一步利用已有的电解液配方及添加剂使用方面的技术研发优势，不断强化公司技术创新优势，巩固和提升公司在行业中的市场地位；同时采取灵活的竞争策略，及时把握市场机遇，扩大对重点优质客户的市场份额。

(3) 新能源汽车行业政策不确定性风险

新能源汽车行业处于发展初期，现阶段的发展受国家政策扶持与推动影响较大。政府支持行业发展的相关政策落实及实施效果存在一定不确定性。随着新能源汽车补贴政策的退坡以及附加要求的严格化，新能源汽车行业企业资金较以往更加紧张，其资金压力将会逐步传导给上游相关行业，电解液相关企业将面临应收账款期延长，销售回款速度放慢等问题。

针对此项风险，公司将根据产业政策变化及时调整经营策略，在保证产销规模和业绩目标的前提下，动态评估信用风险，加大跟踪力度，灵活进行应收账款管理，确保销售资金回流。

(4) 对外投资引发的管理风险

报告期内，公司围绕主营业务相关多元化进行了一系列的外延式产业布局，并购了巴斯夫中国区电解液业务，受让了巴斯夫电池材料（苏州）有限公司100%股权。随着并购项目的增多，管理规模不断扩大，与被并购企业文化的差异，对公司现有的经营管理体系带来了很大的挑战，如何实现各子公司之间的业务协同和提升管理效率与水平，对公司现有管理模式也提出了更高的要求。

针对此项风险，公司需要循序渐进，在组织设置、营运管理、财务管理、内部控制等方面进行策略性优化整合，优化制度流程，提升管理效率；同时从上市公司整体资源配置角度出发，对并购的各业务模块涉及生产运营、采购、技术对接、业务拓展等方面进行资源共享与优化，发挥协同互补效应，提升运营效率。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2017 年 04 月 18 日	2017 年 04 月 18 日	巨潮资讯网：2016 年年度股东大会决议公告（编号：2017-020）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	王陈锋、曹伟、朱吉洪、谢伟东、吕涛、张威	股份限售承诺	"本人以资产认购的新宙邦股份自发行结束之日起至 36 个月届满之日以及《深圳新宙邦科技股份有限公司与三明市海斯福化工有限责任公司全体股东发行股份及支付现金购买资产的利润补偿协议》（以下简称"利润补偿协议"）约定的盈利补偿义务履行完毕之日较晚者不进行转让。但按照本次交易签署的《利润补偿协议》被新宙邦回购注销的股份除外。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，本人应根据监管机构	2015 年 06 月 05 日	2018 年 6 月 4 日截止	正常履行中

			<p>的最新监管意见确定锁定期并出具相应调整后的锁定期承诺函。上述锁定期届满后，相应股份的转让和交易依照届时有效的法律、法规，以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定、规则办理。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人不转让在新宙邦拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交新宙邦董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。”</p>			
	王陈锋、曹伟、朱吉洪、谢伟东、吕涛、张威	业绩承诺及补偿安排	<p>交易对方对新宙邦的利润补偿期间为 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年。交易对方预测，标的资产 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为不低于 5,600 万元、6,000 万元、6,800 万元、7,600 万元。交易对方承诺，标的资产 2014 年、2015 年、2016 年任意一年的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 4,000 万元，2014 年、2015 年、2016 年、2017 年累计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于 26,000 万元，2015 年、2016 年、2017 年经审计累计实现的经营性净现金流不低于 12,000 万元。（一）利润补偿的触发 1、各方同意，新宙邦应在利润补偿期间内每一会计年度结束时，聘请具有相关证券业务资格的会计师事务所对标的公司在利润补偿期间当年实现的净利润数与同期净利润承诺数的差异情况进行专项审计，并对此出具专项审核意见。净利润差额将按照净利润承诺数减去实际净利润计算，以该会计师事务所出具的专项审核结果为准。2、该会计师事务所对标的资产应采用与新宙邦相同的</p>	2014 年 12 月 18 日	2017 年 12 月 31 日截止	正常履行中

		<p>会计政策,并符合新会计准则和中国证监会的相关规定。(二) 补偿的实施 1、利润补偿期间,如果需要按照本协议约定补偿的,交易对方各方将于专项审核意见出具后,依照下述方法计算当年应予补偿的股份数量:</p> <p>(1) 如标的资产 2014 年、2015 年、2016 年任意一年的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于 4,000 万元,交易对方在该年度补偿的股份数量= (6,000 万-该年度的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润) /6,000 万×(新宙邦为本次交易支付给交易对方的股份数/3)。(2) 如标的资产 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润低于 26,000 万元或 2015 年、2016 年、2017 年经审计累计实现的经营性净现金流低于 12,000 万元,则交易对方补偿的股份数量为根据净利润指标计算的补偿股份数量和根据经营性净现金流指标计算的补偿股份数量孰高者。根据净利润指标计算的补偿股份数量= (26,000 万-2014 年、2015 年、2016 年、2017 年累计净利润) /20,000 万×新宙邦为本次交易支付给交易对方的股份数-2014 年交易对方已经补偿的股份数-2015 年交易对方已经补偿的股份数-2016 年交易对方已经补偿的股份数;根据经营性净现金流指标计算的补偿股份数量= (12,000 万-2015 年、2016 年、2017 年经审计累计实现的经营性净现金流) /12,000 万×新宙邦为本次交易支付给交易对方的股份数-2015 年交易对方已经补偿的股份数-2016 年交易对方已经补偿的股份数。如果计算出来交易对方补偿的股份数量为负数,交易对方不再对新宙邦进行补偿。2、若新宙邦在利润补偿期间实施转增或送股分配的,则补偿股份数进行相应调整。如新宙邦在利润补偿期间有现金分红的,补偿股份数在补偿实施时累计获得的税后分红收益,应随之无偿赠予新宙邦。3、交易对方内部每一名交易对方各自的补偿比例为:本次交易中其各自取得的新宙邦股份对价占本次交易新宙邦股份对价总额的比例。4、利润补偿的实施时间 (1) 新宙邦在标的资产每一会计年度的专项审核报告出具后 10 日内,</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>完成计算应补偿的股份数量,并将专项审核意见及应补偿的股份数量书面通知交易对方。(2)交易对方应在收到新宙邦的上述书面通知 5 个工作日内,将其所持新宙邦股份的权利状况(包括但不限于股份锁定、股权质押、司法冻结等情形)及最终可以补偿给新宙邦的股份数量书面回复给新宙邦。(3)新宙邦在收到交易对方的上述书面回复后,应在 3 个工作日内最终确定交易对方应补偿的股份数量,并在 30 日内召开董事会及股东大会审议相关事宜。(4)新宙邦就补偿的股份,采用股份回购注销方案,具体如下:新宙邦股东大会审议通过股份回购注销方案后,新宙邦以 1 元的总价回购并注销当年补偿的股份,并于股东大会决议公告后 5 个工作日内将股份回购数量书面通知交易对方。交易对方应在收到通知的 5 个工作日内,向深圳证券登记公司发出将其当年需补偿的股份过户至新宙邦董事会设立的专门账户的指令。(5)在完成利润补偿义务之前,若交易对方所持新宙邦的股份发生变动(包括但不限于转让、赠送、质押、司法冻结、司法拍卖等情形)导致影响可以实际补偿给新宙邦的股份数量的,交易对方应及时书面通知新宙邦。不足补偿的部分,交易对方应自书面通知新宙邦之日起一个月内以现金方式购买等额数量的股份进行补偿。</p>			
	王陈锋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、关于避免同业竞争的承诺 1、本人目前未直接从事六氟丙烯下游含氟精细化学品的研发、生产和经营;除拟置入上市公司的海斯福及其下属公司外,本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业不存在从事六氟丙烯下游含氟精细化学品的研发、生产和销售的情形; 2、自本次交易完成后的 6 年内,本人将不以直接或间接的方式从事与上市公司(包括上市公司的附属公司,下同)相同或相似的业务,以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争;保证将采取合法及有效的措施,促使本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业不从事或参与与上市公司的生产经营相竞争的任何活动的业务。3、自本次交易完成后的 6 年内,如本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业有任何商</p>	2014 年 12 月 18 日		正常履行中

			<p>业机会可从事或参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的活动,则立即将上述商业机会通知上市公司,如在通知中所指定的合理期间内上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复,则应当将该商业机会优先提供给上市公司。4、如违反以上承诺,本人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。二、关于减少和规范关联交易的承诺 1、本人将充分尊重上市公司的独立法人地位,保障上市公司独立经营、自主决策; 2、本人保证本人以及本人控股或实际控制或施加重大影响的其他公司或者其他企业或经济组织(不包括上市公司控制的企业,以下统称"本人的关联企业"),今后原则上不与上市公司发生关联交易; 3、本人及本人的关联企业将尽可能地避免和减少与海斯福和新宙邦的关联交易。如果上市公司在今后的经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免或者具有合理理由的关联交易,本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证券监督管理委员会和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行有关程序,与上市公司依法签订协议,及时依法进行信息披露; 保证将遵循市场公开、公平、公正的原则,按照正常的商业条件进行,且本人及本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益; 4、本人及本人的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各种关联协议和承诺; 本人及本人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益; 5、如违反以上承诺,本人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>			
	谢伟东、吕涛、张威、曹伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、关于避免同业竞争的承诺 1、本人目前未直接从事六氟丙烯下游含氟精细化学品的研发、生产和经营; 除拟置入上市公司的海斯福及其下属公司外, 本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业不存在从事六氟丙烯下游含氟精细化学品的研发、生</p>	2014 年 12 月 18 日		正常履行中

		<p>产和销售的情形；2、自《深圳新宙邦科技股份有限公司与三明市海斯福化工有限责任公司全体股东发行股份及支付现金购买资产协议》（下称“《购买资产协议》”）签署之日起至本次交易完成后 4 年内，除不可抗力外，本人不以任何原因主动从海斯福离职。3、自《购买资产协议》签署之日起至本人从上市公司或海斯福离职后 2 年内，本人将不以直接或间接的方式从事与上市公司（包括上市公司的附属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与上市公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业不从事或参与与上市公司的生产经营相竞争的任何活动的业务。4、自《购买资产协议》签署之日起至本人从上市公司或海斯福离职后 2 年内，如本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司，如在通知中所指定的合理期间内上市公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则应当将该商业机会优先提供给上市公司。5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p> <p>二、关于减少和规范关联交易的承诺 1、本人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、本人保证本人以及本人控股或实际控制或施加重大影响的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本人的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；3、本人及本人的关联企业将尽可能地避免和减少与海斯福和新宙邦的关联交易。如果上市公司在今后的经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免或者具有合理理由的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证券监督管理委员会和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披</p>			
--	--	--	--	--	--

			露；保证将遵循市场公开、公平、公正的原则，按照正常的商业条件进行，且本人及本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；4、本人及本人的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各种关联协议和承诺；本人及本人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。			
	朱吉洪	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、关于避免同业竞争的承诺 1、除福建海西联合药业有限公司及上海泓澄实业有限公司外【即①本人通过明溪海阔医药投资企业有限合伙（以下简称“明溪海阔”）间接持有福建海西联合药业有限公司（以下简称“海西联合”）23.097%的股权，并担任海西联合的法定代表人、董事兼总经理，海西联合的经营范围为三氟乙基二氟甲基醚、六氟异丙基氯甲醚、七氟烷、地氟烷、异氟烷的生产和销售；化工原料及产品（危化品除外）的销售；从事产品和技术的进出口业务；从事化工和医药领域的产品及技术的研发、技术咨询及服务；②本人持有上海泓澄实业有限公司（以下简称“泓澄实业”）70%的股权，并担任泓澄实业的法定代表人、执行董事。泓澄实业主营业务为化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售】，本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业不存在直接或间接从事六氟丙烯下游含氟精细化学品的研究和生产方面的业务的情形。</p> <p>2、在本人任职海西联合期间，本人保证将督促海西联合遵守与海斯福签署的《战略合作和不竞争协议》和《技术服务协议》（《战略合作和不竞争协议》核心内容参见《重组报告书（修订稿）》第十一章 同业竞争与关联交易“一、（二）、1、海西联合情况介绍”；《技术服务协议》核心内容参见《重组报告书（修订稿）》第十一章 同业竞争与关联交易“二、（二）报告期内海斯福关联交易情况”）。3、为避免与海斯福之间的潜在竞争，</p>	2014 年 12 月 18 日		正常履行中

			<p>本人承诺泓澄实业将不进行六氟丙烯下游含氟精细化学品的研发、生产和经营。4、除持有泓澄实业股权、间接持有海西联合股权并担任其高管外，自本次交易完成后的4年内，本人将不从事与上市公司及海斯福相同或相似的工作，不会自己或委托他人经营与上市公司、海斯福相同或类似的业务。自本次交易完成后，本人承诺本人及本人控制、关联或施加重大影响的其他企业不参与或委托他人、协助他人生产、销售、研究开发海斯福目前生产的产品（具体指六氟环氧丙烷、六氟丙酮、六氟丙酮三水化合物、六氟异丙醇、六氟异丙基甲醚、双酚 AF、PMVE、PPVE、PEVE、PSVE、三氟乙酸乙酯、三氟丙酮酸乙酯、六氟异丁烯、双芳基六氟丙烷、全氟环氧丙烷低聚物及衍生的表面活性剂、全氟环氧丙烷高聚物及衍生的表面处理剂、全氟己酮、双酚 AF/BPP 复合盐）；不向任何第三方转让上述海斯福产品的技术；不向任何第三方提供与上述海斯福产品相关的技术服务和技术支持。不与任何第三方进行与海斯福上述产品相关的技术和市场合作；不向任何第三方泄露与上述海斯福产品相关的技术和市场信息（经上市公司书面同意的除外）。5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。二、关于减少和规范关联交易的承诺 1、本人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；2、除上述《战略合作和不竞争协议》以及《技术服务协议》约定的情形外，本人保证本人以及本人控股或实际控制或施加重大影响的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“本人的关联企业”），今后原则上不与上市公司发生关联交易；本人将尽可能地避免和减少与海斯福和新宙邦的交易。如果上市公司在今后的经营活动中必须与本人或本人的关联企业发生不可避免或者具有合理理由的交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证券监督管理委员会和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行有关程</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			序,与上市公司依法签订协议,及时依法进行信息披露;保证将遵循市场公开、公平、公正的原则,按照正常的商业条件进行,且本人及本人的关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件,保证不通过此类交易损害上市公司及其他股东的合法权益;3、本人及本人的关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各种协议和承诺;本人及本人的关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益;4、如违反以上承诺,本人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。			
上海泓澄实业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司承诺新宙邦购买朱吉洪先生所有的海斯福 12% 的股权交割之日起至朱吉洪先生持有本公司股权期间,本公司将不从事六氟丙烯下游含氟精细化学品的研发、生产和经营。如违反以上承诺,本公司愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给海斯福造成的所有直接或间接损失。	2014 年 12 月 18 日			正常履行中
王陈锋、曹伟、朱吉洪、谢伟东、吕涛、张威	其他承诺	一、关于保证上市公司独立性的承诺本人承诺将依法行使股东权利,促使上市公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面的独立,具体如下:(一)人员独立 1、促使上市公司生产经营与行政管理(包括劳动、人事及工资管理等)完全独立于本人控制的其他企业。2、促使上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬,不在本人控制的其他企业兼职担任高级管理人员。3、促使本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选均通过合法程序进行,本人不干预上市公司董事会和股东大会作出的人事任免决定。(二)资产独立 1、促使上市公司及其子公司资产的独立完整;促使本次置入上市公司的资产权属清晰、不存在瑕疵。2、促使本人及本人控制的其他企业不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。(三)财务独立 1、促使上市公司设置独立的财务会计部门和拥有独立的财务核算体系和财务管理制度。2、促使上市公司在财务决策方面保持独立,本人及本人控制的其他企业不干涉上市公司的	2014 年 12 月 18 日			正常履行中

		<p>资金使用。3、促使上市公司保持自己独立的银行账户,不与本人及本人控制的其他企业共用一个银行账户。4、促使上市公司依法独立纳税。(四)机构独立 1、促使上市公司及其子公司依法建立和完善法人治理结构,并与本人控制的其他企业的机构完全分开;促使上市公司及其子公司与本人及本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。2、促使上市公司及其子公司独立自主运作,本人不会超越上市公司董事会、股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。(五)业务独立 1、促使上市公司拥有独立的生产和销售体系;在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在产、供、销等环节不依赖于本人及本人控制的其他企业。2、促使本人及本人控制的其他企业避免与上市公司及其子公司发生同业竞争。3、促使严格控制关联交易事项,尽可能减少上市公司及其子公司与本人控制的其他企业之间的持续性关联交易。杜绝非法占用上市公司资金、资产的行为,并不要求上市公司及其子公司向本人控制的其他企业提供任何形式的担保。对于无法避免的关联交易将本着"公平、公正、公开"的原则,与对非关联企业的交易价格保持一致,并及时进行信息披露。4、促使不通过单独或一致行动的途径,以依法行使股东权利以外的任何方式,干预上市公司的重大决策事项,影响上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。二、关于三明市海斯福化工有限责任公司或有事项赔偿责任的承诺 如因交割日前的劳动关系,导致海斯福受到任何主体追索、要求补缴社保和/或公积金,承诺人将向海斯福或新宙邦全额予以赔偿,避免给海斯福和新宙邦造成任何损失。如因交割日前海斯福所使用的土地及房产问题,导致海斯福受到任何主体给予行政处罚的,由此给海斯福或新宙邦带来的任何经济损失,均由承诺人承担。如因交割日前海斯福的设立及工商变更问题,导致海斯福受到任何主体给予行政处罚的,由此给海斯福或新宙邦带来的任何经济损失,均由承诺人承担。海斯福自成立至</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>今,其经营活动符合法律法规,不存在因知识产权、产品质量、环境保护、税务、劳动用工、安全生产和土地管理等原因而尚未了结的法律责任,亦不存在尚未了结或可预见的行政处罚,不存在重大违法及应受到处罚的情形。如海斯福自成立至交割日遭受任何处罚而受到损失,承诺人将向海斯福或新宙邦全额予以赔偿,避免给海斯福和新宙邦造成任何损失。海斯福不存在尚未了结或可预见的诉讼、仲裁等纠纷。如海斯福因交割日之前的诉讼、仲裁及其他或有事项导致海斯福承受任何负债、负担、损失,承诺人将向海斯福或新宙邦全额予以赔偿,避免给海斯福和新宙邦造成任何损失。承诺人承诺,如存在泄露本次交易相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易,导致新宙邦承受损失,承诺人将向新宙邦全额予以赔偿。</p> <p>三、关于提供信息真实、准确、完整的承诺函 1、股权转让方保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 2、股权转让方保证向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料,资料副本或复印件与其原始资料或原件一致;所有文件的签名、印章均是真实的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 3、股权转让方保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏; 4、股权转让方承诺,对上述 3 条项下所提供信息及内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。</p> <p>四、关于重大资产重组相关事项的承诺 1、本人系在中华人民共和国有住所并具有完全民事行为能力的中国公民,拥有与新宙邦签署协议书和履行协议书项下权利义务的合法主体资格。 2、本人最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。 3、最近五年诚信情况良好,不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。 4、本人已经依法对海斯福履行出</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为。5、海斯福系依法设立和有效存续的有限责任公司，本人合法持有海斯福的股权，该等股权不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且该股权未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的任何不利情形；同时，本人保证该状态持续至该股权登记至新宙邦名下。6、本人同意海斯福其他股东将其所持海斯福股权转让给新宙邦，本人自愿放弃对上述海斯福股权的优先购买权。7、在本人与新宙邦签署的协议书生效并执行完毕前，本人保证不就本人所持海斯福的股权设置抵押、质押等任何限制性权利，保证海斯福保持正常、有序、合法经营状态，保证海斯福不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证海斯福不进行非法转移、隐匿资产及业务行为。如确有需要，本人须经新宙邦书面同意后方可实施。8、本人保证海斯福或本人签署的所有协议或合同不存在阻碍本人转让海斯福股权的限制性条款；9、本人保证不存在任何正在进行或潜在的影响本人转让海斯福股权的诉讼、仲裁或纠纷。10、海斯福公司章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人转让所持海斯福股权的限制性条款。11、本人已向新宙邦及其聘请的相关中介机构充分披露了海斯福及本人所持股权的全部资料和信息，包括但不限于资产、负债、历史沿革、相关权证、业务状况、人员等所有应当披露的内容；本人就为本次发行股份购买资产事宜所提供信息做出如下承诺：“本人保证所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；本人对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”12、本人在本次交易前与新宙邦及其关联方以及董事、监事以及高级管理人员均不存在任何关联关系。13、海斯福董事、监事和高级管理人员、核心技术人员最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>事诉讼或者仲裁。14、本人不存在泄露本次发行股份及支付现金购买资产事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。15、本人亦不存在《上市公司收购管理办法》第六条规定的下列情形：（1）利用上市公司的收购损害被收购公司及其股东的合法权益；（2）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；（3）最近3年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；（4）最近3年有严重的证券市场失信行为；（5）法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。16、除非事先得到新宙邦的书面同意，本人保证采取必要措施对本人向新宙邦转让股权事宜所涉及的资料和信息严格保密。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	股东一致行动承诺	<p>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"。</p>	2008年03月25日	长期有效	正常履行中
	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>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"。</p>	2009年07月16日	长期有效	正常履行中
	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	其他承诺	<p>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"。</p>	2009年12月22日	长期有效	正常履行中
	覃九三;周达文;郑仲天;钟美红;张桂文;邓永红	其他承诺	<p>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</p>	2009年09月01日	长期有效	正常履行中

			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”。			
股权激励承诺	深圳新宙邦科技股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依 2016 年度限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2016 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 23 日至 2020 年 12 月 22 日	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

注:子公司南通宙邦高纯化学品有限公司于 2015 年 12 月 18 日被南通新宙邦电子材料有限公司吸收合并,上述涉及南通宙邦高纯化学品有限公司的相关承诺自吸收合并工商变更登记之日(2015 年 12 月 18 日)起由南通新宙邦电子材料有限公司承继。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司2016年度限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票519.68万股完成股份登记，首次授予股份上市日为2017年1月20日，首次授予的限制性股票限售期分别为首次授予股份上市日起12个月、24个月、36个月。

具体详见公司已披露在巨潮资讯网的《2016年限制性股票激励计划（草案）》、《关于向2016年限制性股票激励计划首期激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2016-050）、《关于2016年限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2017-002）

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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壙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。租赁双方续签了《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字01-2017-0041），租赁价格为每月20元/平方米，租赁期限为2016年12月10日至2018年12月9日。

公司将位于深圳市坪山新区坪山办事处沙壙社区同富裕工业区研发中心办公楼101房，租赁房屋建筑面积为28平方米，房屋编码为4403070090091600068000001的房屋出租给深圳宇邦投资管理有限公司办公使用。租赁双方于2015年1月23日签订了《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字01-2015-0319），租赁价格为每月20元/平方米，租赁期限为2015年2月1日至2017

年1月31日。截止本报告披露日，租赁双方续签了《深圳市房屋租赁合同书》（坪山备字01-2017-0040），租赁价格为每月20元/平方米，租赁期限为2017年2月1日至2019年1月31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、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

报告期内，公司与中国进出口银行深圳分行签署了《借款合同》（合同编号：2020099922017110969、2020099922017111213、2020099922017111435、2020099922017110858），贷款总金额为人民币2亿元，用于生产经营流动资金需要，贷款期限为一年。该事项已经2017年3月25日召开的公司第三届董事会第十九次会议审议通过。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

控股股东持有公司股份质押情况的说明

公司控股股东、一致行动人覃九三、周达文、郑仲天、钟美红、张桂文、邓永红六位股东中的覃九三、周达文、钟美红与张桂文将其持有的公司股份共计4,330,000股质押给中银国际证券有限责任公司，占一致行动人股份总数的5.32%。本次质押后，六位控股股东已累计质押公司股份5,390,000股，占对应时点公司总股本的2.85%。详见公司分别于2017年4月28日在巨潮资讯网发布的《关于控股股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-026）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，全资子公司惠州宙邦收到了由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务

局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201644001129，发证时间为2016年11月30日，有效期为三年。本次取得高新技术企业证书为惠州宙邦首次通过高新技术企业认定。详见公司于2017年3月17日披露在巨潮资讯网的《关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告》（公告编号：2017-008）。

2、报告期内，全资子公司海斯福与福建省明溪县国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》（合同编号：35042120170506B001）。海斯福通过协议转让方式以人民币769.20万元的价格取得宗地编号为2017-50-01地块的国有建设用地使用权，宗地总面积为128,187平方米。详见公司于2017年6月20日披露在巨潮资讯网的《关于全资子公司取得土地使用权的公告》（公告编号：2017-033）。

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	75,183,412	40.86%	5,196,800	0	76,397,258	-3,982,754	77,611,304	152,794,716	40.38%
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	75,183,412	40.86%	5,196,800	0	76,397,258	-3,982,754	77,611,304	152,794,716	40.38%
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	75,183,412	40.86%	5,196,800	0	76,397,258	-3,982,754	77,611,304	152,794,716	40.38%
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	108,837,472	59.14%	0	0	112,820,426	3,982,754	116,803,180	225,640,652	59.62%
1、人民币普通股	108,837,472	59.14%	0	0	112,820,426	3,982,754	116,803,180	225,640,652	59.62%
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	184,020,884	100.00%	5,196,800	0	189,217,684	0	194,414,484	378,435,368	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、股份总数的变动原因

(1) 2017 年 1 月 18 日，公司完成 2016 年限制性股票激励计划首次授予的 5,196,800 股限制性股票的股份登记，股份总数增加 5,196,800 股，公司总股本由 184,020,884 股增至 189,217,684 股。

(2) 2017 年 5 月 12 日, 公司实施了 2016 年年度权益分派方案, 其中包括以公司总股本 189,217,684 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增 189,217,684 股, 公司总股本由 189,217,684 股增至 378,435,368 股。

2、有限售条件股份变动原因

(1) 2017 年 1 月 3 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 2016 年 12 月 30 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, 本次解除锁定股份数量为 4,156,472 股。2017 年 4 月 18 日召开的 2016 年度股东大会审议通过了公司董事会、监事会换届事项, 截止报告期末, 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司离任董事李梅凤和新任监事宋春华股份共计 173,718 股进行了锁定。

综合上述两项变动, 报告期末, 公司实际解除锁定股份数量合计 3,982,754 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 限制性股票的首次授予是根据公司 2016 年第一次临时股东大会授权, 经 2016 年 12 月 23 日召开的公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过后实施。

(2) 2016 年度权益分派方案经公司第三届董事会第十九次会议审议、2016 年年度股东大会表决通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2017 年 1 月 18 日, 公司完成了 2016 年限制性股票激励计划的首次授予部分股份登记工作, 首次授予的 5,196,800 股限制性股票上市日期为 2017 年 1 月 20 日。

(2) 公司 2016 年度权益分派于 2017 年 5 月 12 日除权除息, 转增股份于 2017 年 5 月 12 日直接记入股东证券账户。

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

(1) 公司 2016 年限制性股票激励计划首次授予股份登记完成后, 按新股本 189,217,684 股摊薄计算, 公司 2015 年度、2016 年度每股收益分别为 0.6747 元、1.3525 元。

(2) 公司 2016 年度权益分派实施后, 按新股本 378,435,368 股摊薄计算, 2016 年年度每股收益为 0.6763 元。

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	拟解除限售日期
覃九三	21,412,476	0	21,412,476	42,824,952	高管锁定股份	高管锁定期止
周达文	12,809,616	600,000	12,209,616	24,419,232	高管锁定股份	高管锁定期止
郑仲天	11,434,188	2,250,000	9,184,188	18,368,376	高管锁定股份	高管锁定期止
钟美红	10,381,164	600,000	9,781,164	19,562,328	高管锁定股份	高管锁定期止

周艾平	727,968	128,325	959,643	1,559,286	高管锁定股份、 限制性股票限售	高管锁定期止、 限制性股票限售 期止
曹伟	2,121,003	0	2,221,003	4,342,006	重大资产重组购 买资产定向增发 限售股份、限制 性股票限售股	定向增发股份限 售期于 2018 年 6 月 4 日止，限制 性股票按限售期 规定解锁
李梅凤	537,577	17,250	867,413	1,387,740	离任董事股份锁 定	2017 年 10 月 18 日
张桂文	5,630,334	225,000	5,405,334	10,810,668	高管锁定股份	高管锁定期止
赵志明	2,379,735	242,625	2,497,110	4,634,220	高管锁定股份、 限制性股票限售 股	高管锁定期止、 限制性股票限售 期止
宋春华	0	0	200,150	200,150	高管锁定股份、 限制性股票限售 股	高管锁定期止、 限制性股票限售 期止
石桥	0	0	360,000	360,000	限制性股票限售 股	限制性股票限售 期止
谢伟东	1,178,335	0	1,378,335	2,556,670	重大资产重组购 买资产定向增发 限售股份、限制 性股票限售股	定向增发股份限 售期于 2018 年 6 月 4 日止，限制 性股票按限售期 规定解锁
姜希松	190,587	30,000	520,587	681,174	高管锁定股份、 限制性股票限售 股	高管锁定期止、 限制性股票限售 期止
梁作	0	0	300,000	300,000	限制性股票限售 股	限制性股票限售 期止
毛玉华	253,087	63,272	189,815	379,630	高管锁定股份	高管锁定期止
曾云惠	0	0	200,000	200,000	限制性股票限售 股	限制性股票限售 期止
王陈锋	2,356,670	0	2,356,670	4,713,340	重大资产重组购 买资产定向增发 限售股份	2018 年 6 月 4 日
朱吉洪	1,414,002	0	1,414,002	2,828,004	重大资产重组购 买资产定向增发 限售股份	2018 年 6 月 4 日
吕涛	1,178,335	0	1,238,335	2,416,670	重大资产重组购 买资产定向增发	定向增发股份限 售期于 2018 年 6

						限售股份	月 4 日止，限制性股票按限售期规定解锁
张威	1,178,335	0	1,178,335	2,356,670		重大资产重组购买资产定向增发限售股份	2018 年 6 月 4 日
145 名限制性股票（首次授予）激励对象	0	0	7,893,600	7,893,600		限制性股票限售股	首次授予的限制性股票限售期止
合计	75,183,412	4,156,472	81,767,776	152,794,716	--	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票首次授予	2016 年 12 月 23 日	30.47	5,196,800	2017 年 01 月 20 日	5,196,800		公司在巨潮资讯网披露的《关于 2016 年限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2017-002）	2017 年 01 月 18 日

报告期内证券发行情况的说明

2016年12月23日公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过了《关于向2016年限制性股票激励计划首期激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司2016年限制性股票激励计划授予限制性股票总数为577.18万股，首次授予限制性股票份额为519.68万股，预留部分57.5万股。首次授予日为2016年12月23日，首次授予限制性股票的激励对象共155人，首次授予价格为每股30.47元，首次授予股份上市日为2017年1月20日。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	28,755	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
覃九三	境外自然人	15.09%	57,099, 936		42,824, 952	14,274, 984	质押	6,360,000
周达文	境内自然人	8.60%	32,558, 976		24,419, 232	8,139,7 44	质押	1,700,000
钟美红	境内自然人	6.89%	26,083, 104		19,562, 328	6,520,7 76	质押	1,020,000
郑仲天	境内自然人	6.47%	24,491, 168		18,368, 376	6,122,7 92		
张桂文	境内自然人	3.60%	13,614, 224	-400000	10,810, 668	2,803,5 56	质押	1,700,000
邓永红	境内自然人	2.38%	9,004,7 68		0	9,004,7 68		
中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	2.13%	8,069,2 00		0	8,069,2 00		
赵志明	境内自然人	1.60%	6,058,9 60		4,634,2 20	1,424,7 40	质押	440,000
王陈锋	境内自然人	1.25%	4,713,3 40		4,713,3 40	0		
曹伟	境内自然人	1.15%	4,342,0 06		4,342,0 06	0	质押	1,120,000
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		14,274,984	人民币普通股	14,274,984				
邓永红		9,004,768	人民币普通股	9,004,768				
周达文		8,139,744	人民币普通股	8,139,744				
中央汇金资产管理有限责任公司		8,069,200	人民币普通股	8,069,200				
钟美红		6,520,776	人民币普通股	6,520,776				
郑仲天		6,122,792	人民币普通股	6,122,792				

科威特政府投资局	3,661,798	人民币普通股	3,661,798
张桂文	2,803,556	人民币普通股	2,803,556
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	2,009,920	人民币普通股	2,009,920
赵志明	1,424,740	人民币普通股	1,424,740
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）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
覃九三	董事长	现任	28,549,968	0	0	57,099,936	0	0	0
周达文	董事、总裁	现任	16,279,488	0	0	32,558,976	0	0	0
郑仲天	副董事长	现任	12,245,584	0	0	24,491,168	0	0	0
钟美红	董事	现任	13,041,552	0	0	26,083,104	0	0	0
周艾平	董事、常务副总裁	现任	799,524	0	0	1,959,048	0	180,000	360,000
曹伟	董事	现任	2,121,003	0	0	4,342,006	0	50,000	100,000
罗和安	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴奉祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
石桐灵	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张桂文	监事会主席	现任	7,207,112	0	400,000	13,614,224	0	0	0
赵志明	监事	现任	2,849,480	0	0	6,058,960	0	180,000	360,000
宋春华	监事	现任	100	0	0	200,200	0	100,000	200,000
石桥	公司副总裁兼总工程师	现任	0	0	0	360,000	0	180,000	360,000
谢伟东	副总裁	现任	1,178,335	0	0	2,556,670	0	100,000	200,000
姜希松	副总裁	现任	214,116	0	0	788,232	0	180,000	360,000
梁作	副总裁兼董事会秘书	现任	0	0	0	300,000	0	150,000	300,000
毛玉华	副总裁	现任	253,087	0	43,000	420,174	0	0	0
宋慧	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾云惠	财务总监	现任	0	0	0	200,000	0	100,000	200,000
李梅凤	董事	离任	693,770	200	0	1,387,740	0	0	0

黄雷	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	85,433,119	200	443,000	172,420,438	0	1,220,000	2,440,000

注：报告期内，公司实施了 2016 年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，上表所列人员截止 2017 年 5 月 11 日股份登记日持有的公司股份转增后股份数增加 87,430,119 股。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李梅凤	董事	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
黄雷	独立董事	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
毛玉华	监事	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
宋慧	监事	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
钟美红	常务副总裁	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
赵志明	副总裁	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
曹伟	副总裁	任期满离任	2017 年 04 月 18 日	任期届满离任
曹伟	董事	被选举	2017 年 04 月 18 日	董事会换届选举
戴奉祥	独立董事	被选举	2017 年 04 月 18 日	董事会换届选举
赵志明	监事	被选举	2017 年 04 月 18 日	监事会换届选举
宋春华	监事	被选举	2017 年 04 月 18 日	监事会换届选举
周艾平	常务副总裁	聘任	2017 年 04 月 18 日	董事会聘任
石桥	副总裁兼总工程师	聘任	2017 年 04 月 18 日	董事会聘任
梁作	副总裁兼董事会秘书	聘任	2017 年 04 月 18 日	董事会聘任
毛玉华	副总裁	聘任	2017 年 04 月 18 日	董事会聘任
宋慧	副总裁	聘任	2017 年 04 月 18 日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳新宙邦科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	393,541,882.33	311,829,365.06
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		
衍生金融资产		
应收票据	301,923,616.62	295,702,639.26
应收账款	472,734,704.06	485,615,900.34
预付款项	33,126,536.98	18,211,315.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	344,876.72	402,203.19
应收股利		
其他应收款	7,177,572.93	5,161,837.23
买入返售金融资产		
存货	271,075,555.97	240,043,393.52

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	146,265,412.51	126,542,974.49
流动资产合计	1,626,190,158.12	1,483,509,628.98
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	98,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	499,750,883.04	514,050,811.36
在建工程	181,713,286.94	106,697,891.18
工程物资	6,148,867.53	6,764,968.75
固定资产清理	2,148.99	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	202,129,628.75	199,150,706.50
开发支出	18,122,366.34	8,001,424.88
商誉	408,435,707.31	408,435,707.31
长期待摊费用	22,707,696.23	18,303,848.40
递延所得税资产	17,144,950.95	16,184,003.43
其他非流动资产	28,057,573.36	16,022,427.96
非流动资产合计	1,502,213,109.44	1,313,611,789.77
资产总计	3,128,403,267.56	2,797,121,418.75
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	7,251,276.80
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		
衍生金融负债		
应付票据	113,562,607.66	157,192,074.12

应付账款	153,990,684.69	176,497,034.93
预收款项	3,980,664.71	4,258,104.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,423,330.93	77,397,744.45
应交税费	20,960,763.22	23,196,031.42
应付利息	229,583.34	
应付股利		
其他应付款	165,731,369.17	22,871,561.67
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	25,442,837.64	23,702,905.16
流动负债合计	770,321,841.36	492,366,733.29
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	31,241,394.30	31,241,394.30
专项应付款		
预计负债		
递延收益	53,369,686.42	47,746,234.70
递延所得税负债	16,582,095.64	17,458,556.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	101,193,176.36	96,446,185.08
负债合计	871,515,017.72	588,812,918.37
所有者权益：		
股本	378,435,368.00	184,020,884.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,144,536,888.87	1,168,667,180.57
减：库存股	158,346,496.00	
其他综合收益	332,663.63	951,127.26
专项储备	638,222.88	
盈余公积	93,481,184.05	93,481,184.05
一般风险准备		
未分配利润	763,307,092.06	730,962,174.84
归属于母公司所有者权益合计	2,222,384,923.49	2,178,082,550.72
少数股东权益	34,503,326.35	30,225,949.66
所有者权益合计	2,256,888,249.84	2,208,308,500.38
负债和所有者权益总计	3,128,403,267.56	2,797,121,418.75

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	196,455,191.62	116,256,035.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	281,574,181.78	286,220,609.13
应收账款	424,295,910.68	410,340,480.11
预付款项	8,027,422.95	3,658,380.35
应收利息	344,876.72	402,203.19
应收股利		
其他应收款	30,237,005.76	36,069,441.29
存货	138,262,575.94	131,633,851.89
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	137,470,358.93	107,457,427.01
流动资产合计	1,216,667,524.38	1,092,038,428.70

非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,400,695,945.82	1,297,132,769.64
投资性房地产		
固定资产	55,352,714.35	52,592,632.42
在建工程	68,386,375.85	48,191,117.79
工程物资	54,668.52	56,121.52
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,484,856.55	55,665,750.05
开发支出	12,122,366.34	2,001,424.88
商誉		
长期待摊费用	3,845,422.25	3,874,695.86
递延所得税资产	5,203,175.77	4,526,062.66
其他非流动资产	571,569.95	4,668,242.25
非流动资产合计	1,620,717,095.40	1,488,708,817.07
资产总计	2,837,384,619.78	2,580,747,245.77
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	7,251,276.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	101,274,954.86	142,504,347.89
应付账款	74,219,841.92	173,653,195.81
预收款项	3,340,746.18	2,299,635.61
应付职工薪酬	34,695,080.50	37,715,396.69
应交税费	7,053,071.67	12,975,871.69
应付利息	229,583.34	
应付股利		
其他应付款	285,503,600.42	127,231,273.28
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	8,212,406.01	11,667,380.22
流动负债合计	739,529,284.90	515,298,377.99
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	34,662,117.69	31,352,960.51
递延所得税负债	1,543,827.99	1,385,099.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	36,205,945.68	32,738,060.39
负债合计	775,735,230.58	548,036,438.38
所有者权益：		
股本	378,435,368.00	184,020,884.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,143,414,056.61	1,167,544,348.31
减：库存股	158,346,496.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	93,481,184.05	93,481,184.05
未分配利润	604,665,276.54	587,664,391.03
所有者权益合计	2,061,649,389.20	2,032,710,807.39
负债和所有者权益总计	2,837,384,619.78	2,580,747,245.77

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	788,419,974.59	683,984,986.67
其中：营业收入	788,419,974.59	683,984,986.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	646,579,087.86	538,161,349.56
其中：营业成本	495,318,062.11	391,803,455.28
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		
税金及附加	7,110,456.61	4,569,232.04
销售费用	29,224,896.21	24,925,351.22
管理费用	108,441,566.39	102,710,925.56
财务费用	5,572,029.90	-4,279,106.19
资产减值损失	912,076.64	18,431,491.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		316,484.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,084,938.08	311,819.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	144,925,824.81	146,451,940.12
加：营业外收入	7,831,593.08	5,095,963.08
其中：非流动资产处置利得	69,166.45	85,737.18
减：营业外支出	282,266.28	767,822.64
其中：非流动资产处置损失	57,613.80	500,395.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	152,475,151.61	150,780,080.56
减：所得税费用	21,394,685.50	22,211,849.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	131,080,466.11	128,568,230.70

归属于母公司所有者的净利润	126,953,759.22	124,509,068.11
少数股东损益	4,126,706.89	4,059,162.59
六、其他综合收益的税后净额	-618,463.63	335,454.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-618,463.63	335,454.86
（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	-618,463.63	335,454.86
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	-618,463.63	335,454.86
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	130,462,002.48	128,903,685.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,335,295.59	124,844,522.97
归属于少数股东的综合收益总额	4,126,706.89	4,059,162.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.68
（二）稀释每股收益	0.34	0.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	650,991,633.15	532,533,450.60
减：营业成本	533,337,553.40	403,121,411.80
税金及附加	2,659,576.23	2,049,430.24
销售费用	21,416,058.60	18,893,879.92
管理费用	44,712,585.16	42,950,512.54
财务费用	2,217,510.89	-2,283,163.19
资产减值损失	5,564,412.42	2,414,459.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		316,484.00
投资收益（损失以“－”号填列）	73,029,573.71	54,529,404.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,113,510.16	120,232,808.26
加：营业外收入	3,531,278.63	3,152,554.90
其中：非流动资产处置利得	31,649.30	75,330.91
减：营业外支出	62,397.73	284,320.66
其中：非流动资产处置损失	12,195.64	244,824.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	117,582,391.06	123,101,042.50
减：所得税费用	5,972,663.55	9,096,507.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,609,727.51	114,004,535.49
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	111,609,727.51	114,004,535.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.62
（二）稀释每股收益	0.29	0.62

5、合并现金流量表

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	799,402,739.77	603,821,520.19
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	5,649,632.56	450,598.49
收到其他与经营活动有关的现金	8,931,526.60	6,387,325.66

经营活动现金流入小计	813,983,898.93	610,659,444.34
购买商品、接受劳务支付的现金	548,425,899.60	352,486,049.59
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	110,339,772.66	88,957,157.63
支付的各项税费	65,173,041.02	51,456,451.45
支付其他与经营活动有关的现金	39,496,856.82	33,189,040.41
经营活动现金流出小计	763,435,570.10	526,088,699.08
经营活动产生的现金流量净额	50,548,328.83	84,570,745.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	865,449,400.00	444,250,000.00
取得投资收益收到的现金	3,084,938.08	311,819.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,283.97	91,472.00
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	5,000,000.00	19,723,908.71
投资活动现金流入小计	873,715,622.05	464,377,199.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,663,653.86	71,135,222.67
投资支付的现金	992,676,400.00	428,121,600.00
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	1,472,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,915.52	4,015.59
投资活动现金流出小计	1,105,814,969.38	499,260,838.26
投资活动产生的现金流量净额	-232,099,347.33	-34,883,638.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	144,939,596.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	225,000,000.00	7,251,276.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,155,935.02	6,775,514.28
筹资活动现金流入小计	378,095,531.02	14,026,791.08
偿还债务支付的现金	7,429,871.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,872,920.43	55,085,097.92
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	2,500,474.58	1,808.22
筹资活动现金流出小计	105,803,266.41	55,086,906.14
筹资活动产生的现金流量净额	272,292,264.61	-41,060,115.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,081,496.87	1,592,921.93
五、现金及现金等价物净增加额	86,659,749.24	10,219,913.59
加：期初现金及现金等价物余额	304,431,617.08	242,710,200.87
六、期末现金及现金等价物余额	391,091,366.32	252,930,114.46

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	630,656,956.08	465,007,148.35
收到的税费返还	541,536.07	
收到其他与经营活动有关的现金	188,354,051.22	40,837,887.93
经营活动现金流入小计	819,552,543.37	505,845,036.28
购买商品、接受劳务支付的现金	725,779,835.41	396,759,132.37
支付给职工以及为职工支付的现金	32,181,865.50	26,300,738.12
支付的各项税费	30,849,872.87	17,880,043.49
支付其他与经营活动有关的现金	83,754,633.44	23,857,136.01
经营活动现金流出小计	872,566,207.22	464,797,049.99
经营活动产生的现金流量净额	-53,013,663.85	41,047,986.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	836,949,400.00	343,000,000.00

取得投资收益收到的现金	20,927,073.70	54,529,404.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,796,942.99	75,072.00
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	5,000,000.00	19,723,908.71
投资活动现金流入小计	867,673,416.69	417,328,384.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,694,719.62	33,682,123.07
投资支付的现金	964,176,400.00	412,121,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,472,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	321.35	201.90
投资活动现金流出小计	1,001,343,440.97	445,803,924.97
投资活动产生的现金流量净额	-133,670,024.28	-28,475,540.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	144,939,596.00	
取得借款收到的现金	225,000,000.00	7,251,276.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,263,872.12	51,248,466.69
筹资活动现金流入小计	372,203,468.12	58,499,743.49
偿还债务支付的现金	7,429,871.40	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,872,920.43	55,085,097.92
支付其他与筹资活动有关的现金	42,944.02	
筹资活动现金流出小计	103,345,735.85	55,085,097.92
筹资活动产生的现金流量净额	268,857,732.27	3,414,645.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-451,151.81	571,888.32
五、现金及现金等价物净增加额	81,722,892.33	16,558,980.03
加：期初现金及现金等价物余额	114,732,299.29	122,922,244.45
六、期末现金及现金等价物余额	196,455,191.62	139,481,224.48

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	184,020,884.00				1,168,667,180.57		951,127.26		93,481,184.05		730,962,174.84	30,225,949.66	2,208,308,500.38
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	184,020,884.00				1,168,667,180.57		951,127.26		93,481,184.05		730,962,174.84	30,225,949.66	2,208,308,500.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	194,414,484.00				-24,130,291.70	158,346,496.00	-618,463.63	638,222.88			32,344,917.22	4,277,376.69	48,579,749.46
（一）综合收益总额							-618,463.63				126,953,759.22	4,126,706.89	130,462,002.48
（二）所有者投入和减少资本	5,196,800.00				165,087,392.30	158,346,496.00							11,937,696.30
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	5,196,800.00				165,087,392.30	158,346,496.00							11,937,696.30
4. 其他													
（三）利润分配											-94,608,842.00		-94,608,842.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-94,608,842.00		-94,608,842.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	189,217,684.00				-189,217,684.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	189,217,684.00				-189,217,684.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							638,222.88				150,669.80	788,892.68	
1. 本期提取							5,159,859.13				326,114.42	5,485,973.55	
2. 本期使用							4,521,636.25				175,444.62	4,697,080.87	
（六）其他													
四、本期期末余额	378,435,368.00				1,144,536,888.87	158,346,496.00	332,663,638.88	93,481,184.05			763,307,092.06	34,503,326.35	2,256,888,249.84

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	184,020,884.00				1,168,146,845.57		-331,351.13	696,623.11	75,475,899.74		548,254,053.23	13,806,870.64	1,990,069,825.16	
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	184,020,884.00				1,168,146,845.57		-331,351.13	696,623.11	75,475,899.74		548,254,053.23	13,806,870.64	1,990,069,825.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							335,454.86	-272,379.93			69,302,802.91	4,065,762.57	73,431,640.41
(一)综合收益总额							335,454.86				124,509,068.11	4,059,162.59	128,903,685.56
(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											-55,206,265.20		-55,206,265.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-55,206,265.20		-55,206,265.20
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							-272,379.93				6,599.98	-265,779.95
1. 本期提取							4,382,222.63				221,495.80	4,603,718.43
2. 本期使用							4,654,602.56				214,895.82	4,869,498.38
(六) 其他												
四、本期期末余额	184,020,884.00				1,168,146,845.57	4,103.73	424,243.18	75,475,899.74		617,556,856.14	17,872,633.21	2,063,501,465.57

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	184,020,884.00				1,167,544,348.31				93,481,184.05	587,664,391.03	2,032,710,807.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,020,884.00				1,167,544,348.31				93,481,184.05	587,664,391.03	2,032,710,807.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	194,414,484.00				-24,130,291.70	158,346,496.00				17,000,885.51	28,938,581.81
（一）综合收益总额										111,609,727.51	111,609,727.51
（二）所有者投入和减少资本	5,196,800.00				165,087,392.30	158,346,496.00					11,937,696.30
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	5,196,800.00				165,087,392.30	158,346,496.00					11,937,696.30

所有者权益的金 额	0.00				92.30	96.00					6.30	
4. 其他												
(三) 利润分配										-94,608, 842.00	-94,608,8 42.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-94,608, 842.00	-94,608,8 42.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转	189,217, 684.00				-189,217, 684.00							
1. 资本公积转增 资本（或股本）	189,217, 684.00				-189,217, 684.00							
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
(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	378,435, 368.00				1,143,414 ,056.61	158,346,4 96.00				93,481,18 4.05	604,665 ,276.54	2,061,649 ,389.20

上年金额

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	184,020, 884.00				1,167,024 ,013.31				75,475,89 9.74	480,823 ,097.41	1,907,343 ,894.46
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,020,				1,167,024				75,475,89	480,823	1,907,343

	884.00				,013.31				9.74	,097.41	,894.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										58,798,270.29	58,798,270.29
（一）综合收益总额										114,004,535.49	114,004,535.49
（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										-55,206,265.20	-55,206,265.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-55,206,265.20	-55,206,265.20
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	184,020,884.00				1,167,024,013.31				75,475,899.74	539,621,367.70	1,966,142,164.75

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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（2017年2月公司按照相关文件要求进行三证合一，合并后公司统一社会信用代码为 91440300736252008C）。

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”。

经历年的转增股本及增发新股、股权激励，截至2017年06月30日，本公司累计发行股本总数37843.5368万股，注册资本为37843.5368万元。公司注册地及总部地址：深圳市坪山新区沙壆同富裕工业区，控股股东及实际控制人为覃九三（联席股东：邓永红、周达文、郑仲天、钟美红、张桂文）。

2、经营范围

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、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、锂电池化学品及医药中间体。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月5日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
惠州市宙邦化工有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
新宙邦（香港）有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
南通新宙邦电子材料有限公司	全资子公司	1	100.00	100.00
南通托普电子材料有限公司	控股子公司	1	60.00	60.00
张家港瀚康化工有限公司	控股子公司	1	76.00	76.00
淮安瀚康新材料有限公司	控股子公司	2	76.00	76.00
三明市海斯福化工有限责任公司	全资子公司	1	100.00	100.00
海斯福化工（上海）有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
湖南博氟新材料科技有限公司	控股子公司	1	53.00	53.00

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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

无

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。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，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；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。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。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整增加子公司或业务。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司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，在初始确认时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：

①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；

②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；

③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：

①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；

②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；

③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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司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：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参考者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(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权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；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20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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；不存在活跃市场的可供出售权益投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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。

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	单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准： 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—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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（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) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四） 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) 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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

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

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

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	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
仪器仪表	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	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、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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) 无形资产的后续计量

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

A、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。

B、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。

20、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。

21、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

22、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。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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

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。

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。

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。

26、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。

27、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。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28、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

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。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五/（十六）固定资产。

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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费

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。

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

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%、11%、6%
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	15%
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%
淮安瀚康新材料有限公司	25%
三明市海斯福化工有限责任公司	15%
海斯福化工（上海）有限公司	25%
湖南博氟新材料科技有限公司	25%

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，2015年通过复审后，2015年6月19日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和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GR201544200162），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于2016年11月30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GR201632000627，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。

(4) 三明市海斯福化工有限责任公司（母公司）于2016年12月1日取得了福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201635000134，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。

(5) 惠州市宙邦化工有限公司于2016年11月30日取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201644001129，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。

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	46,692.02	56,449.67
银行存款	393,495,190.31	310,249,178.95
其他货币资金		1,523,736.44
合计	393,541,882.33	311,829,365.06
其中：存放在境外的款项总额	21,132,084.98	20,748,984.55

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	2,457,530.56	6,246,977.90
银行冻结资金		1,150,770.08
合计	2,457,530.56	7,397,747.98

2、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	278,842,628.36	293,973,622.21

商业承兑票据	23,080,988.26	1,729,017.05
合计	301,923,616.62	295,702,639.26

(2) 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	43,593,556.25	0.00
合计	43,593,556.25	0.00

3、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	4,180,050.40	0.83%	2,252,162.40	53.88%	1,927,888.00	1,770,190.40	0.34%	1,770,190.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	495,089,805.23	98.67%	24,773,672.48	5.00%	470,316,132.75	510,869,266.77	99.25%	25,582,916.56	5.01%	485,286,350.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,516,793.20	0.50%	2,026,109.89	80.50%	490,683.31	2,101,968.66	0.41%	1,772,418.53	84.32%	329,550.13
合计	501,786,648.83	100.00%	29,051,944.77	5.79%	472,734,704.06	514,741,425.83	100.00%	29,125,525.49	5.66%	485,615,900.34

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
单位 1	1,770,190.40	1,770,190.40	100.00%	已破产清算
单位 2	1,041,060.00	208,212.00	20.00%	存在经营风险
单位 3	1,368,800.00	273,760.00	20.00%	存在经营风险

合计	4,180,050.40	2,252,162.40	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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	494,791,718.41	24,735,785.85	5.00%
1 至 2 年	251,594.47	25,159.45	10.00%
2 至 3 年	41,730.00	8,346.00	20.00%
4 至 5 年	762.35	381.18	50.00%
5 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00%
合计	495,089,805.23	24,773,672.48	5.00%

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 939.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 74,520.00 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
山东恒宇新能源有限公司	74,520.00	往来冲抵
合计	74,520.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备

期末余额前五名应收账款汇总	122,689,881.56	24.45%	6,134,494.07
---------------	----------------	--------	--------------

4、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	32,940,328.49	99.44%	18,131,147.40	99.56%
1 至 2 年	181,299.50	0.55%	80,168.49	0.44%
2 至 3 年	4,908.99	0.01%		
合计	33,126,536.98	--	18,211,315.89	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	16,843,496.24	50.85

5、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	344,876.72	402,203.19
合计	344,876.72	402,203.19

6、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,291,275.15	100.00%	1,113,702.22	13.43%	7,177,572.93	5,860,582.18	100.00%	698,744.95	11.92%	5,161,837.23
合计	8,291,275.15	100.00%	1,113,702.22	13.43%	7,177,572.93	5,860,582.18	100.00%	698,744.95	11.92%	5,161,837.23

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	6,033,304.39	301,665.21	5.00%
1 至 2 年	602,257.82	60,225.79	10.00%
2 至 3 年	330,102.76	66,020.55	20.00%
3 年以上	1,177,239.02	588,619.51	50.00%
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50.00%
4 至 5 年	2,400.00	1,200.00	50.00%
5 年以上	45,971.16	45,971.16	100.00%
合计	8,291,275.15	1,113,702.22	13.43%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 414,957.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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) 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

押金	1,007,652.60	1,867,367.71
出口退税款	565,498.30	
保证金	918,195.00	1,808,395.00
备用金	265,796.00	189,122.17
其他	5,534,133.25	1,995,697.30
合计	8,291,275.15	5,860,582.18

(4) 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	1,538,400.00	一年	18.55%	76,920.00
第二名	押金	1,002,000.00	3 年以上	12.08%	500,400.00
第三名	职工借款	680,000.00	一年	8.20%	34,000.00
第四名	退税款	565,498.30	一年	6.82%	28,274.92
第五名	保证金	500,000.00	一年	6.03%	25,000.00
合计	--	4,285,898.30	--	51.68%	664,594.92

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	104,647,493.57	257,128.62	104,390,364.95	98,349,025.95	283,792.17	98,065,233.78
在产品	11,098,081.34		11,098,081.34	11,646,857.37		11,646,857.37
库存商品	91,252,585.34	2,491,228.18	88,761,357.16	67,576,736.10	2,310,125.41	65,266,610.69
周转材料	57,752.65		57,752.65	168,362.23		168,362.23
发出商品	65,259,631.15		65,259,631.15	63,175,532.77		63,175,532.77
自制半成品	1,508,105.90	0.00	1,508,105.90	1,720,065.34		1,720,065.34
在途物资	262.82		262.82			
委托加工物资				731.34		731.34

合计	273,823,912.77	2,748,356.80	271,075,555.97	242,637,311.10	2,593,917.58	240,043,393.52
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	283,792.17	21,930.07		48,593.62		257,128.62
库存商品	2,310,125.41	181,102.77				2,491,228.18
合计	2,593,917.58	203,032.84		48,593.62		2,748,356.80

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	3,615,086.14	4,678,894.13
银行理财产品	133,000,000.00	103,773,000.00
增值税期末留抵税额	9,650,326.37	15,447,692.49
其他		2,643,387.87
合计	146,265,412.51	126,542,974.49

9、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
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 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						
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					--	

10、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		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建永晶科技有限公司	0.00	98,000,000.00								98,000,000.00	
小计	0.00	98,000,000.00								98,000,000.00	
合计	0.00	98,000,000.00								98,000,000.00	

11、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	办公设备	仪器仪表	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	290,357,157.93	374,783,725.30	11,577,878.92	22,659,683.26	12,310,701.85	14,399,857.21	13,062,568.64	739,151,573.11
2.本期增加金额		10,551,474.94	148,204.22	2,177,925.21	1,618,707.48	916,591.35	1,190,015.62	16,602,918.82
(1) 购置	0.00	2,265,709.24	148,204.22	2,177,925.21	1,304,179.40	839,149.59	381,521.08	7,116,688.74
(2) 在建工程转入		8,285,765.70			314,528.08	77,441.76	808,494.54	9,486,230.08
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额		240,029.99	12,685.47	238,854.28	573,673.38	127,715.71	34,996.34	1,227,955.17
(1) 处置或报废		240,029.99	12,685.47	238,854.28	573,673.38	127,715.71	34,996.34	1,227,955.17
4.期末余额	290,357,157.93	385,095,170.25	11,713,397.67	24,598,754.19	13,355,735.95	15,188,732.85	14,217,587.92	754,526,536.76
二、累计折旧								
1.期初余额	46,301,229.44	124,641,394.66	7,458,904.64	10,108,364.44	7,195,314.27	10,855,014.23	4,986,771.06	211,546,992.74
2.本期增加金额	6,821,843.78	17,534,470.75	961,317.99	1,836,991.13	875,456.82	976,810.67	1,525,083.52	30,531,974.66
(1) 计提	6,821,843.78	17,534,470.75	961,317.99	1,836,991.13	875,456.82	976,810.67	1,525,083.52	30,531,974.66
3.本期减少金额		86,766.41	12,051.19	90,063.57	536,766.75	100,580.04	28,011.23	854,239.19
(1) 处置或报废		86,766.41	12,051.19	90,063.57	536,766.75	100,580.04	28,011.23	854,239.19

4.期末余额	53,123,073.22	142,089,099.00	8,408,171.44	11,855,292.00	7,534,004.34	11,731,244.86	6,483,843.35	241,224,728.21
三、减值准备								
1.期初余额		13,550,369.83		3,399.18				13,553,769.01
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额				2,843.50				2,843.50
(1) 处置或报废				2,843.50				2,843.50
4.期末余额		13,550,369.83		555.68				13,550,925.51
四、账面价值								
1.期末账面价值	237,234,084.71	229,455,701.42	3,305,226.23	12,742,906.51	5,821,731.61	3,457,487.99	7,733,744.57	499,750,883.04
2.期初账面价值	244,055,928.49	236,591,960.81	4,118,974.28	12,547,919.64	5,115,387.58	3,544,842.98	8,075,797.58	514,050,811.36

(2) 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	39,607,259.91	正在办理中

其他说明

根据本公司全资子公司三明市海斯福化工有限责任公司，于2016年10月10日与中国银行股份有限公司三明明溪支行签订的授信额度协议，中国银行三明明溪支行对其的授信额度为人民币7,000万元，授信额度的使用期限为自本协议生效之日起至2017年10月8日止，其中：银行承兑汇票额度2,000万元，信保融资额度4,000万元。同时三明市海斯福化工有限责任公司以土地使用权（期末账面价值3,030,796.95元）、房产（期末账面价值9,640,134.34元）、机器设备（期末账面价值6,544,338.34元）、电子设备（期末账面价值108,068.54元）、仪器仪表（期末账面价值21,899.78元）、其他设备（期末账面价值312,478.12元）提供抵押。

12、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
新型电子化学品二期项目（惠州公司）	71,681,437.18		71,681,437.18	38,543,197.05		38,543,197.05
总部办公大楼（深圳公司）	67,604,429.97		67,604,429.97	44,193,592.53		44,193,592.53
锂电添加剂中试车间	16,000,374.66		16,000,374.66	12,492,932.54		12,492,932.54
锂电添加剂改扩建项目	10,203,321.58		10,203,321.58	3,855,746.22		3,855,746.22
其他项目	16,223,723.55		16,223,723.55	7,612,422.84		7,612,422.84
合计	181,713,286.94		181,713,286.94	106,697,891.18		106,697,891.18

(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
新型电子化学品二期项目（惠州公司）	219,473,558.28	38,543,197.05	33,138,240.13	0.00	0.00	71,681,437.18	32.66%	32.66%	0.00	0.00	0.00%	其他
总部办公大楼（深圳公司）	117,000,000.00	44,193,592.53	23,410,837.44	0.00	0.00	67,604,429.97	57.78%	68.00%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	336,473,558.28	82,736,789.58	56,549,077.57			139,285,867.15	--	--				--

13、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料	5,076,296.49	3,872,118.14
尚未安装的设备	1,072,571.04	2,892,850.61
合计	6,148,867.53	6,764,968.75

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	2,148.99	
合计	2,148.99	

5、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	计算机软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	119,337,431.14	95,921,817.66	15,040,245.00	3,397,150.34	204,250.00	233,900,894.14
2.本期增加金额	10,461,802.50	89,562.15		225,780.50	32,292.76	10,809,437.91
(1) 购置	10,461,802.50			225,780.50		10,687,583.00
(2) 内部研发		89,562.15			32,292.76	121,854.91
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	129,799,233.64	96,011,379.81	15,040,245.00	3,622,930.84	236,542.76	244,710,332.05
二、累计摊销						
1.期初余额	12,492,837.49	17,012,914.14	3,512,074.82	1,557,204.85	175,156.34	34,750,187.64
2.本期增加金额	1,597,912.42	5,630,483.60	263,238.12	332,835.04	6,046.48	7,830,515.66

(1) 计提	1,597,912.42	5,630,483.60	263,238.12	332,835.04	6,046.48	7,830,515.66
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,090,749.91	22,643,397.74	3,775,312.94	1,890,039.89	181,202.82	42,580,703.30
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	115,708,483.73	73,367,982.07	11,264,932.06	1,732,890.95	55,339.94	202,129,628.75
2.期初账面价值	106,844,593.65	78,908,903.52	11,528,170.18	1,839,945.49	29,093.66	199,150,706.50

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 0.06%。

(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

期末用于抵押的无形资产账面价值为3,030,796.95元。

16、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
化学品研发项目	8,001,424.88	10,210,503.61	7,540,364.85	89,562.15	7,540,364.85	18,122,366.34

合计	8,001,424.88	10,210,503.61	7,540,364.85		89,562.15	7,540,364.85		18,122,366.34
----	--------------	---------------	--------------	--	-----------	--------------	--	---------------

17、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
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 商誉	9,374,937.57					9,374,937.57
非同一控制下合 并翰康化工形成 商誉	21,345,130.41					21,345,130.41
非同一控制下合 并海斯福形成商 誉	376,796,523.63					376,796,523.63
合计	408,435,707.31					408,435,707.31

(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

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、商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

2、期末经测试评估，商誉未发生减值。

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可辨认净资产公允价值3,280,884.30元，合并成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额919,115.70元确认为商誉。2015年12月，南通宙邦被本公司全资子公司南通新宙邦电子材料有限公司吸收合并，南通宙邦相关的资产组全部并入南通新宙邦电子材料有限公司。

(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。

(4) 2015年5月深圳新宙邦科技股份有限公司收购三明市海斯福化工有限责任公司100%的股权，收购价为人民币68,400万元，从而实现非同一控制下合并海斯福。合并时取得的海斯福可辨认净资产公允价值份额为307,203,476.37元，合并成本大于可辨认净资产公允价值份额的差额376,796,523.63元确认为商誉。

18、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	12,021,293.67	2,985,274.89	1,739,151.61		13,267,416.95
企业邮箱、网站服务费	99,227.12		35,092.10		64,135.02
SAP项目服务费	1,428,397.78		231,632.07		1,196,765.71
其他项目	4,754,929.83	3,897,177.61	472,728.89		8,179,378.55
合计	18,303,848.40	6,882,452.50	2,478,604.67		22,707,696.23

19、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	40,716,360.12	6,181,825.07	41,150,241.60	6,235,072.83
内部交易未实现利润	25,180,830.80	4,031,915.18	17,665,969.67	2,856,492.85
预提费用	41,740,245.94	6,335,907.96	42,663,225.75	6,474,354.82
固定资产折旧	3,968,684.92	595,302.74	4,120,553.04	618,082.93
合计	111,606,121.78	17,144,950.95	105,599,990.06	16,184,003.43

(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	100,255,117.73	15,038,267.66	99,314,886.65	16,073,456.20
计提定期存款利息	344,876.72	51,731.51	402,203.19	60,330.48
固定资产累计折旧	9,947,309.96	1,492,096.48	8,831,795.89	1,324,769.40
合计	110,547,304.41	16,582,095.65	108,548,885.73	17,458,556.08

(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		17,144,950.95		16,184,003.43
递延所得税负债		16,582,095.64		17,458,556.08

(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
可抵扣亏损	2,736,802.04	7,827,707.05
合计	2,736,802.04	7,827,707.05

(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
2019 年		3,007,978.34	
2020 年		3,319,473.61	
2021 年	1,526,026.30	1,500,255.10	
2022 年	1,210,775.74		
合计	2,736,802.04	7,827,707.05	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付账款（工程/设备款）	28,057,573.36	16,022,427.96
合计	28,057,573.36	16,022,427.96

21、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	225,000,000.00	7,251,276.80
合计	225,000,000.00	7,251,276.80

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,562,607.66	157,192,074.12
合计	113,562,607.66	157,192,074.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、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	98,337,279.50	163,751,007.85
应付工程款	8,810,787.31	4,577,927.96
应付设备款	13,320,494.13	4,503,729.84
其他	33,522,123.75	3,664,369.28
合计	153,990,684.69	176,497,034.93

24、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	3,980,664.71	4,258,104.74
合计	3,980,664.71	4,258,104.74

25、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	77,239,465.61	90,599,253.84	106,507,029.71	61,331,689.74
二、离职后福利-设定提存计划	158,278.84	4,423,068.07	4,489,705.72	91,641.19
合计	77,397,744.45	95,022,321.91	110,996,735.43	61,423,330.93

(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	77,161,404.92	82,147,921.92	98,171,454.63	61,137,872.21
2、职工福利费	27,619.50	4,032,822.85	4,004,943.35	55,499.00
3、社会保险费		2,246,042.36	2,201,817.32	44,225.04
其中：医疗保险费		1,744,015.83	1,711,327.83	32,688.00
工伤保险费		372,436.96	363,760.18	8,676.78
生育保险费		128,007.13	125,146.87	2,860.26
其他		1,582.44	1,582.44	
4、住房公积金		1,589,053.30	1,550,892.50	38,160.80
5、工会经费和职工教育经费	50,441.19	583,413.41	577,921.91	55,932.69
合计	77,239,465.61	90,599,253.84	106,507,029.71	61,331,689.74

(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	158,278.84	4,255,363.72	4,325,896.76	87,745.80
2、失业保险费		167,704.35	163,808.96	3,895.39
合计	158,278.84	4,423,068.07	4,489,705.72	91,641.19

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,312,124.71	7,673,920.43
企业所得税	10,441,737.45	12,593,763.92
个人所得税	539,974.88	456,624.43
城市维护建设税	550,287.73	642,746.46
教育费附加	430,823.65	635,505.02
房产税	770,676.64	387,091.44
土地使用税	309,724.02	117,319.03
印花税	84,076.28	84,905.88
残疾人保障金	508,155.49	602,317.12
堤围费		264.58
其他	13,182.37	1,573.11
合计	20,960,763.22	23,196,031.42

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	229,583.34	
合计	229,583.34	

28、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	2,425,786.45	3,221,759.17
押金及保证金	2,966,278.00	1,431,251.74
运输费	162,753.10	136,741.06
应付股权转让款		1,472,000.00
应付往来借款		835,767.49
限制性股票款	158,346,496.00	13,406,902.00
其他	1,830,055.62	2,367,140.21

合计	165,731,369.17	22,871,561.67
----	----------------	---------------

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
环保费*（1）	1,440,091.88	2,737,750.76
技术服务费*（2）	1,614,989.86	
运杂费	5,044,431.38	6,106,848.50
预提出口进项转出	1,199,358.53	2,631,678.07
其他预提费用	16,143,965.99	12,226,627.83
合计	25,442,837.64	23,702,905.16

其他说明：

- （1）环保费系公司产品中间溶液的回收处理费；
（2）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。

30、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
三、其他长期福利	31,241,394.30	31,241,394.30
合计	31,241,394.30	31,241,394.30

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

本公司子公司三明市海斯福化工有限责任公司按照《发行股份及支付现金购买资产的利润补偿协议》，若其在利润补偿期间期满后，利润补偿期间四年累计实际完成经具有证券业务资格会计师事务所审计的合并报表包含非经常性损益的归属于母公司的净利润超过 2.6 亿元，则本公司可对利润补偿期间在三明市海斯福化工有限责任公司任职的管理层人员和员工进行现金奖励，奖励金额相当于前述累计超额利润部分的 30%，按照截止 2016 年底超额利润完成情况共计提业绩奖励合计 31,241,394.30 元。

31、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	47,746,234.70	7,625,000.00	2,001,548.28	53,369,686.42	
合计	47,746,234.70	7,625,000.00	2,001,548.28	53,369,686.42	--

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
全氟烯醚系列产品生产关键技术研究及产业化（政府下拨）	300,000.00				300,000.00	与资产相关
大亚湾区科技计划项目配套资金	10,070,000.00	300,000.00			10,370,000.00	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	18,970.76		16,261.32		2,709.44	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 的研究	561,136.69		131,919.84		429,216.85	与资产相关
新型电子化学品研究开发中心	312,354.25		46,825.98		265,528.27	与资产相关
锂离子动力电池电解液工程实验室	2,932,914.26		505,926.48		2,426,987.78	与资产相关

长寿命高可靠铝电解电容器用新型高压溶质及电解液的研发（工程中心提升）	647,594.54		128,479.80		519,114.74	与资产相关
动力锂离子电池电解液及关键添加剂的研发与成果转化（孔雀计划）	1,104,106.22		146,019.06		958,087.16	与资产相关
TFT-LCD 高世代生产线用 CU 蚀刻液的研究与开发	1,008,145.12		121,770.00		886,375.12	与资产相关
重 20150036:4.35V 高电压三元材料电池电解液键技术研发	2,413,556.98		307,800.22		2,105,756.76	与资产相关
一种大功率高性能 LED 封装胶材料的研发与产业化	558,488.28		28,215.00		530,273.28	与资产相关
超级电容器电解液产业提升专项	1,795,693.41		257,625.12		1,538,068.29	与资产相关
锂离子动力电池电解液关键材料的研发和产业化	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
重 2017015.4 高镍正极/硅碳负极板动力电池电解液关键技术研发		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
南通新宙邦电子材料有限公司基本配套补贴	4,484,274.19		128,122.14		4,356,152.05	与资产相关
南通经济技术开发区循环化改造项目	1,539,000.00		40,500.00		1,498,500.00	与资产相关
经济开发区财政局研发资金		2,325,000.00	142,083.32		2,182,916.68	与资产相关
合计	47,746,234.70	7,625,000.00	2,001,548.28		53,369,686.42	--

32、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	184,020,884.00	5,196,800.00		189,217,684.00		194,414,484.00	378,435,368.00

33、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)	1,167,573,189.17	153,149,696.00	189,217,684.00	1,131,505,201.17
其他资本公积	521,273.65	11,937,696.30		12,458,969.95
收购少数股权	572,717.75			572,717.75
合计	1,168,667,180.57	165,087,392.30	189,217,684.00	1,144,536,888.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司实施限制性股票激励方案，按照授予日股票的公允价值和限制性股票各期的解锁比例将取得职工提供的服务计入成本费用和资本公积-其他资本公积，详见本附注：股份支付

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	158,346,496.00		158,346,496.00
合计		158,346,496.00		158,346,496.00

35、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	951,127.26	-618,463.63			-618,463.63		332,663.63
外币财务报表折算差额	951,127.26	-618,463.63			-618,463.63		332,663.63
其他综合收益合计	951,127.26	-618,463.63			-618,463.63		332,663.63

3

36、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		5,159,859.13	4,521,636.25	638,222.88
合计		5,159,859.13	4,521,636.25	638,222.88

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。

37、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	93,481,184.05			93,481,184.05
合计	93,481,184.05			93,481,184.05

38、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	730,962,174.84	548,254,053.23
调整后期初未分配利润	730,962,174.84	548,254,053.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,953,759.22	124,509,068.11
应付普通股股利	94,608,842.00	55,206,265.20
期末未分配利润	763,307,092.06	617,556,856.14

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。

39、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	762,803,098.89	476,571,169.04	676,956,377.09	388,342,269.34
其他业务	25,616,875.70	18,746,893.07	7,028,609.58	3,461,185.94
合计	788,419,974.59	495,318,062.11	683,984,986.67	391,803,455.28

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,427,694.24	2,180,959.40
教育费附加	2,205,605.44	2,362,253.57
房产税	1,368,537.56	
土地使用税	345,749.82	
车船使用税	15,125.00	
印花税	521,010.02	
营业税		19,206.71
其他	226,734.53	2,064.37
综合基金		4,747.99
合计	7,110,456.61	4,569,232.04

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保公积金	7,660,038.37	9,010,145.25
运输费	11,850,081.28	10,164,653.03
招待费	1,502,668.58	1,352,332.20
办公费	1,288,566.96	1,422,685.22
代理费	2,837,712.50	900,543.43
差旅费	807,804.11	729,740.62
折旧费	157,155.10	122,392.75
广告、展览费	314,794.73	229,166.27

报关费	224,199.58	211,433.78
车辆使用费	220,727.60	136,148.56
股权激励费用	1,761,128.82	
其他	600,018.58	646,110.11
合计	29,224,896.21	24,925,351.22

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保公积金	23,606,673.07	22,497,185.09
车辆使用费	1,553,549.99	1,176,918.06
办公费	1,228,978.35	1,060,936.03
税费	846,164.11	2,064,770.14
中介及咨询费	2,166,046.01	1,644,982.99
无形资产摊销	7,297,800.54	7,128,344.44
长期待摊费摊销	1,492,743.82	1,274,179.86
招待费	1,395,513.52	858,503.69
差旅费	623,022.85	573,952.19
修理费	1,475,765.21	1,121,977.04
折旧费	5,761,297.99	5,827,005.49
研发费	48,329,543.09	43,775,028.61
劳务费	799,972.81	737,197.25
股权激励费用	5,283,692.40	
业绩奖励		8,482,750.18
其他	6,580,802.63	4,487,194.50
合计	108,441,566.39	102,710,925.56

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	1,323,751.09	475,520.98
减：利息收入	-2,186,391.58	-2,235,689.34
手续费	673,009.25	384,110.69
汇兑损益	5,757,436.14	-2,906,749.52

其他	4,225.00	3,701.00
合计	5,572,029.90	-4,279,106.19

44、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	341,800.33	3,771,893.49
二、存货跌价损失	570,276.31	439,468.23
七、固定资产减值损失		14,220,129.93
合计	912,076.64	18,431,491.65

45、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		316,484.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		316,484.00
合计		316,484.00

46、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	3,084,938.08	959,719.01
远期外汇合约结算收益		-647,900.00
合计	3,084,938.08	311,819.01

47、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	69,166.45	85,737.18	69,166.45
其中：固定资产处置利得	69,166.45	85,737.18	69,166.45
政府补助	6,952,448.72	2,725,224.73	6,952,448.72

其他	809,977.91	2,285,001.17	809,977.91
合计	7,831,593.08	5,095,963.08	7,831,593.08

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
锂离子动力电池高安全性、宽液程电解液的开发与应用	深圳市科技工贸和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	16,261.32	21,352.22	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 的研究	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	131,919.84	212,845.98	与资产相关
新型电子化学品研究开发中心	深圳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	46,825.98	111,031.92	与资产相关
长寿命高可靠铝电解电容器用新型高压溶质及电解液的研发(工程中心提升)	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	128,479.80	128,479.80	与资产相关
动力锂离子电池电解液及关键添加剂的研发与成果转化(孔雀计划)	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	146,019.06	146,019.06	与资产相关
锂离子动力电池电解液工程实验室	深圳市发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	505,926.48	509,565.96	与资产相关

			的补助					
TFT-LCD 高世代生产线用 CU 蚀刻液的研究与开发	深圳市科技创新委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	121,770.00	89,079.60	与资产相关
重 20150036:4.3 5V 高电压三元材料电池电解液键技术研发	深圳市财政委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	307,800.22	20,830.08	与资产相关
一种大功率高性能 LED 封装胶材料的研发与产业化	深圳市科技创新委员	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	28,215.00		与资产相关
锂离子动力电池电解液关键材料的研发和产业化	深圳市发展和改革委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	257,625.12		与资产相关
坪山新区发展和财政局第四届坪山新区质量奖	坪山新区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	800,000.00		与收益相关
深圳市市场监督管理局专利申请资助经费	深圳市市场监督管理局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	75,000.00		与收益相关
香港政府-纳米研发院 5V 锂电池系统开发项目专项补助	香港政府	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	204,345.60		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
深圳市市场和 质量监督 管理委员会 专利申请资 助经费	深圳市市 场和质量 监督管 理委员 会	奖励	因研究开 发、技 术更新 及改造 等获得 的补助	是	否		66,000.00	与收益相关
企业纳税 贡献资金	明溪县 环境保 护局	补助	因符合地 方政府 招商引 资等方 性扶持 政策而 获得的 补助	是	否		678,000.00	与收益相关
失业保险 稳定岗 位津贴 、堤围 费返 还、生 育津 贴	大亚湾 财政 局	补助	因符合地 方政府 招商引 资等方 性扶持 政策而 获得的 补助	是	否		74,145.11	与收益相关
收到大亚 湾财政 局 2016 年度企 业研 发专 项补 助资 金	大亚湾 财政 局	补助	因研究开 发、技 术更新 及改造 等获得 的补助	是	否	745,300.00		与收益相关
收到大亚 湾财政 局发放 2016 年 度科 技发 展专 项资 金	大亚湾 财政 局	补助	因研究开 发、技 术更新 及改造 等获得 的补助	是	否	678,600.00		与收益相关
收到大亚 湾财政 局发放 2016 年 度标 准战 略专 项资 金	大亚湾 财政 局	补助	因研究开 发、技 术更新 及改造 等获得 的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
税收奖励	江苏张 家港 税务 局	补助	因符合地 方政府 招商引 资等方 性扶持 政策而 获得的 补助	是	否	1,273,000.00		与收益相关
明溪县人 民政府 办公室 (纳税 贡献 奖)	明溪县 人民 政府 办 公 室	补助	因符合地 方政府 招商引 资等方 性扶持 政策而 获得的 补助	是	否	153,300.00		与收益相关

明溪县疾病预防控制中心（体检补贴）	明溪县疾病预防控制中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	24,645.00		与收益相关
明溪县经济和信息化局（增产增效）	明溪县经济和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	29,474.00		与收益相关
明溪经济开发区管理委员会（天然气补贴）	明溪经济开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	708,336.00		与收益相关
明溪县科学技术局（专项补助资金）	明溪县科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
福建省明溪县地方税务局（代征手续费）	福建省明溪县地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,276.84		与收益相关
明溪县经济和信息化局（连续生产奖励）	明溪县经济和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,540.00		与收益相关
其他项目补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	460,788.46	667,875.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,952,448.72	2,725,224.73	--

48、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	57,613.80	500,395.00	57,613.80
其中：固定资产处置损失	57,613.80	500,395.00	57,613.80
对外捐赠	177,500.00	197,500.00	177,500.00
其他	47,152.48	69,927.64	47,152.48
合计	282,266.28	767,822.64	282,266.28

49、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	23,814,435.48	23,792,580.63
递延所得税费用	-2,419,749.98	-1,580,730.77
合计	21,394,685.50	22,211,849.86

(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	152,475,151.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,871,272.74
子公司适用不同税率的影响	14,927,568.19
调整以前期间所得税的影响	-13,847.12
非应税收入的影响	-10,491,401.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	302,291.57
上年度企业所得税清算的税额影响、查补税款	403,865.42
递延所得税资产的影响	-1,543,289.55
递延所得税负债的影响	-876,460.43
研发费加计扣除的影响	-2,207,675.08
资产类的影响	-269,212.80
准备金项目类的影响	-1,708,426.41
所得税费用	21,394,685.50

50、其他综合收益

详见附注 35。

51、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
利息收入	1,253,360.38	257,000.73
政府补助	7,583,188.00	3,071,566.38
其他	94,978.22	3,058,758.55
合计	8,931,526.60	6,387,325.66

(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	12,670,710.21	9,968,311.83
研发费	6,659,158.66	8,436,516.60
办公费	2,102,010.13	1,330,939.75
业务应酬费	2,629,787.58	1,953,034.45
银行手续费	505,211.45	375,999.68
差旅费	905,070.57	1,456,568.49
中介费	1,565,401.99	1,366,060.92
广告、展览费	258,382.00	261,327.27
董事会会费	26,529.00	7,217.18
税费		471,427.00
保证金	355,888.39	180,000.00
技术服务费	2,880,034.52	
车辆使用费	1,129,338.41	788,764.93
其他费用	7,809,333.91	6,592,872.31
合计	39,496,856.82	33,189,040.41

(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
收到与投资活动相关的政府补助	5,000,000.00	19,700,000.00
资金利息		23,908.71

合计	5,000,000.00	19,723,908.71
----	--------------	---------------

(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
其他	2,915.52	4,015.59
合计	2,915.52	4,015.59

(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
IPO 资金利息	758,187.04	1,285,198.74
收回银承受限资金	6,246,977.90	5,154,235.13
冻结账户解冻	1,150,770.08	336,080.41
合计	8,155,935.02	6,775,514.28

(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
银承受限资金	2,457,530.56	
其他	42,944.02	1,808.22
合计	2,500,474.58	1,808.22

52、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	131,080,466.11	128,568,230.70
加：资产减值准备	911,998.97	18,431,491.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,677,735.47	29,028,490.54
无形资产摊销	7,830,515.66	7,525,779.99

长期待摊费用摊销	2,478,604.67	1,964,360.82
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）	-69,166.45	-87,957.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	57,613.80	290,402.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-316,484.00
财务费用（收益以“-”号填列）	677,234.25	-1,740,506.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,084,938.08	-311,819.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-960,947.52	-5,340,113.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-876,460.44	-1,016,049.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,032,162.45	-71,741,743.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,660,218.92	-125,005,778.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-95,244,170.53	104,094,257.02
其他	2,441,786.45	228,184.67
经营活动产生的现金流量净额	50,548,328.83	84,570,745.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	391,091,366.32	252,930,114.46
减：现金的期初余额	304,431,617.08	242,710,200.87
现金及现金等价物净增加额	86,659,749.24	10,219,913.59

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

（3）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	391,091,366.32	304,431,617.08
其中：库存现金	46,692.02	56,449.67

可随时用于支付的银行存款	391,044,674.30	304,375,167.41
三、期末现金及现金等价物余额	391,091,366.32	304,431,617.08

53、所有者权益变动表项目注释

54、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	2,457,530.56	银承保证金
合计	2,457,530.56	--

55、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
其中：美元	27,822,526.16	6.77440	188,480,921.20
欧元	154,785.76	7.74960	1,199,527.73
港币	552,340.67	0.86790	479,376.47
其中：美元	8,761,230.29	6.77440	59,352,078.48
欧元	155,675.05	7.74960	1,206,419.37
应付账款			
其中：美元	584,100.00	6.77440	3,956,927.04
日元	45,250,000.00	0.06049	2,736,946.25

(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	0.8679	
新宙邦（香港）有限公司	港币	实收资本	0.8971	
新宙邦（香港）有限公司	港币	本期营业收入	0.8825	

八、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	
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
三明市海斯福化工有限责任公司	三明	三明	氟化工生产	100.00%		非同一控制下的企业合并
淮安瀚康新材料有限公司	淮安	淮安	化工生产		76.00%	非同一控制下的企业合并
海斯福化工（上海）有限公司	上海	上海	氟化工产品销售		100.00%	非同一控制下的企业合并
湖南博氟新材料科技有限公司	郴州	郴州	含氟化学品、含氟功能材料的研究、生产、销售和服务（不含危险化学品）	53.00%		投资设立
福建永晶科技有限公司	邵武市	邵武市	六氟化硫生产、销售；经营含氟精细化学品、高新材料的技术开发、技术咨询、技术转让	25.00%		投资联营

2、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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (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

3、重要的共同经营

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

5、其他

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (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
- (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
- (2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十一、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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十二、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

十四、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	4,180,05	0.93%	2,252,16	53.88%	1,927,888	1,770,1	0.41%	1,770,190	100.00%	

独计提坏账准备的应收账款	0.40		2.40		.00	90.40		.40		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	444,096,605.10	98.57%	22,217,409.92	5.00%	421,879,195.18	431,625,754.09	99.17%	21,614,824.11	5.01%	410,010,929.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,253,339.72	0.50%	1,764,512.22	78.31%	488,827.50	1,840,468.66	0.42%	1,510,918.53	82.09%	329,550.13
合计	450,529,995.22	100.00%	26,234,084.54	5.82%	424,295,910.68	435,236,413.15	100.00%	24,895,933.04	5.72%	410,340,480.11

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%	已破产清算
泉州市因泰电池有限公司	1,041,060.00	208,212.00	20.00%	存在经营风险
深圳市时瑞电池有限公司	1,368,800.00	273,760.00	20.00%	存在经营风险
合计	4,180,050.40	2,252,162.40	--	--

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	443,845,010.63	22,192,250.47	5.00%
1 至 2 年	251,594.47	25,159.45	10.00%
合计	444,096,605.10	22,217,409.92	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,412,671.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 74,520.00 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
山东恒宇新能源有限公司	74,520.00	往来冲抵
合计	74,520.00	--

(3) 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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	134,742,772.14	29.91	6,737,138.6

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,029,166.47	100.00%	5,792,160.71	16.08%	30,237,005.76	38,134,226.55	100.00%	2,064,785.26	5.41%	36,069,441.29
合计	36,029,166.47	100.00%	5,792,160.71	16.08%	30,237,005.76	38,134,226.55	100.00%	2,064,785.26	5.41%	36,069,441.29

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	7,079,929.41	353,996.47	5.00%

1 至 2 年	4,252,718.13	425,271.82	10.00%
2 至 3 年	24,507,008.75	4,901,401.75	20.00%
3 年以上	156,039.02	78,019.51	50.00%
5 年以上	33,471.16	33,471.16	100.00%
合计	36,029,166.47	5,792,160.71	16.08%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 3,727,375.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
押金	636,364.21	667,574.71
子公司往来借款	34,530,687.47	36,604,362.62
其他	862,114.79	862,289.22
合计	36,029,166.47	38,134,226.55

(4) 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	关联公司往来	29,580,802.81	1 至 3 年	82.10%	5,201,402.80
第二名	关联公司往来	3,933,414.86	1 至 2 年	10.92%	321,753.90
第三名	关联公司往来	1,007,576.25	1 年内	2.80%	50,378.81
第四名	押金	375,478.20	1 至 5 年	1.04%	36,085.41
第五名	押金	109,492.75	1 至 5 年	0.30%	51,951.46
合计	--	35,006,764.87	--	97.16%	5,661,572.38

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	1,302,695,945.82		1,302,695,945.82	1,297,132,769.64		1,297,132,769.64
对联营、合营企业投资	98,000,000.00		98,000,000.00			
合计	1,400,695,945.82		1,400,695,945.82	1,297,132,769.64		1,297,132,769.64

(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	379,748,582.00	1,462,808.82		381,211,390.82		
南通新宙邦电子材料有限公司	172,792,946.64	1,711,357.86		174,504,304.50		
新宙邦(香港)有限公司	6,919,110.00			6,919,110.00		
张家港瀚康化工有限公司	28,007,049.00	895,878.42		28,902,927.42		
南通托普电子材料有限公司	15,009,011.00	206,741.04		15,215,752.04		
湖南博氟新材料科技有限公司	10,600,000.00			10,600,000.00		
三明市海斯福化工有限责任公司	684,056,071.00	1,286,390.04		685,342,461.04		
合计	1,297,132,769.64	5,563,176.18		1,302,695,945.82		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
福建永晶科技有限	0.00	98,000,000.00								98,000,000.00	0.00

公司											
小计	0.00	98,000,00 0.00								98,000,00 0.00	
合计		98,000,00 0.00								98,000,00 0.00	

(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	569,072,178.56	458,800,161.08	484,151,532.96	358,576,422.94
其他业务	81,919,454.59	74,537,392.32	48,381,917.64	44,544,988.86
合计	650,991,633.15	533,337,553.40	532,533,450.60	403,121,411.80

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	3,029,573.71	177,304.11
远期外汇合约结算收益		-647,900.00
分红收益	70,000,000.00	55,000,000.00
合计	73,029,573.71	54,529,404.11

十五、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	11,552.65	
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）	6,952,448.72	
委托他人投资或管理资产的损益	3,084,938.08	购买短期低风险银行理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	74,520.00	

回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	585,325.43	
减：所得税影响额	1,627,628.62	
少数股东权益影响额	261,141.29	
合计	8,820,014.97	--

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	5.73%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.31	0.31

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2017年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签字并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

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

二〇一七年八月八日