

宏昌电子材料股份有限公司

603002

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人林瑞荣、主管会计工作负责人黄兴安及会计机构负责人（会计主管人员）卢至府声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半年度报告中涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	11
第六节 股份变动及股东情况	13
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	16
第八节 财务报告（未经审计）	17
第九节 备查文件目录	71

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、宏昌电子、宏昌公司	指	宏昌电子材料股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
环氧树脂	指	分子中含有两个或两个以上环氧基团的有机化合物，可应用于电子电气、涂料、复合材料及土木工程等领域
电子级环氧树脂	指	能满足电子行业对绝缘性能要求的环氧树脂，对环氧树脂的纯度和性能稳定性等品质要求较高
币种	指	除非特别注释外，元均指人民币

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	宏昌电子材料股份有限公司
公司的中文名称简称	宏昌电子
公司的外文名称	Epoxy Base Electronic Material Corporation Limited
公司的外文名称缩写	EBEM
公司的法定代表人	林瑞荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄兴安	陈义华
联系地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二	
电话	020-82266156	
传真	020-82266645	
电子信箱	stock@graceepoxy.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二
公司注册地址的邮政编码	510530
公司办公地址	广州市萝岗区云埔一路一号之二
公司办公地址的邮政编码	510530
公司网址	www.graceepoxy.com
电子信箱	stock@graceepoxy.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广州市萝岗区云埔一路一号之二

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上交所	宏昌电子	603002

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	592,263,573.92	606,180,220.48	-2.30
归属于上市公司股东的净利润	31,289,221.46	22,783,754.41	37.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,855,648.72	22,317,866.99	38.26
经营活动产生的现金流量净额	-48,519,409.44	52,733,083.68	-192.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	856,984,431.12	840,106,517.32	2.01
总资产	1,376,638,346.93	1,378,937,719.34	-0.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.28
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.08	0.07	14.28
加权平均净资产收益率（%）	3.67	4.15	减少 0.48 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.62	4.07	减少 0.45 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	90,557.22	组建广州市级环氧树脂工程技术中心配套资助尾款及信保补贴款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,528.36	
所得税影响额	-76,512.84	
合计	433,572.74	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司自成立以来一直专注于电子级环氧树脂的生产和销售。

2013 年上半年面对全球经济持续低迷，国内经济增速放缓的外部环境，公司坚持以顾客需求及市场竞争为导向，以“取代进口品、就近服务”为市场定位。不断优化产品组合，大力开发高端、绿色环保产品，提供周到、完善的客制化服务。

报告期内公司共计销售环氧树脂产品 3.45 万余吨，实现营业总收入人民币 5.9 亿元，营业利润人民币 3,677 万元，保持持续稳定经营。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	592,263,573.92	606,180,220.48	-2.30
营业成本	532,768,517.46	553,399,298.80	-3.73
销售费用	14,931,216.31	14,143,566.05	5.57
管理费用	21,113,924.76	12,233,483.29	72.59
财务费用	-12,106,986.42	-410,391.11	2,850.11
经营活动产生的现金流量净额	-48,519,409.44	52,733,083.68	-192.01
投资活动产生的现金流量净额	19,274,712.45	7,612,061.39	153.21
筹资活动产生的现金流量净额	-27,190,091.00	249,553,019.37	-110.90
研发支出	9,773,706.01	26,227,985.39	-62.73

营业收入变动原因说明：主要受市场变化影响，产品售价下跌所致；

营业成本变动原因说明：主要受市场变化影响，原料单价下跌所致；

销售费用变动原因说明：运输费用随销量增加；

管理费用变动原因说明：用人费用增加；

财务费用变动原因说明：利息收入与汇兑收益增加；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：应收账款与应收票据增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：受限制的定存到期增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期增发 1 亿股,本期支付现金股利和偿还利息支出；

研发支出变动原因说明：研发试制新产品部分处于配方阶段,减少试制原料投入所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，营业收入主要来源于阻燃型树脂和液态型树脂销售，分别占总收入比重为 55.9% 和 24.7%。

主营业务收入同比减少 2.3%，主要原因是下游客户需求相对平淡，报告期产品平均销售价格同比下跌幅度为 5.7%。但公司在售价下跌的同时，积极改变策略,加大销售力度，调整各产品规格。特别针对一些高端客户、小量多样化的中小型客户、及二线城市和地区的销售，有力推进，使整体销量稳步增长，报告期销量同比增加了 3.25%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环氧树脂	590,705,124.96	532,768,517.46	9.81	-2.28	-3.73	增加 1.35 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
阻燃环氧树脂	330,175,453.54	296,583,778.17	10.17	21.7	19.61	增加 1.57 个百分点
液态环氧树脂	145,759,689.90	134,294,369.28	7.87	-29.54	-31.23	增加 2.26 个百分点
固态环氧树脂	65,610,693.53	55,914,472.73	14.78	-5.13	-8.29	增加 2.93 个百分点
溶剂环氧树脂	40,763,502.00	36,527,236.01	10.39	-24.93	-24.4	减少 0.63 个百分点
其他环氧树脂	8,395,785.99	9,448,661.28	-12.54	190.65	964.12	减少 81.8 个百分点
合计	590,705,124.96	532,768,517.46	9.81	-2.28	-3.73	增加 1.35 个百分点

1、阻燃型环氧树脂对收入的贡献最大，占主营收入比重为 55.9%，阻燃型树脂包括一般规格和特殊规格，主要应用于电子电气。在经济不景气的大环境下，公司加大力度进行客制化品种开发。

2、液态型环氧树脂对收入的贡献次之，占主营收入比重为 24.7%，液态型环氧树脂作为一种应用极为广泛的基础树脂，利润变差，上半年公司成功转向以中高端应用领域为主，缩减液态普通应用领域销量，以平衡整体利润。

3、固态型环氧树脂对收入的贡献排第三，占主营收入比重为 11.1%，固态型环氧树脂主要应用于涂料行业，公司积极转向高端功能性涂装应用行业为主。

4、溶剂型环氧树脂对收入的贡献排第四，占主营收入比重为 6.9%，溶剂型环氧树脂主要应用于船舶和集装箱方面的涂料行业。该行业今年平均开工维持 4 成左右，公司积极拓展高级烤漆应用之中小客户，维持相对较好之利润。

5、其它型环氧树脂对收入的贡献排第五，占主营收入比重为 1.4%，其它型环氧树脂主要是特殊应用品或客制品、试制品等。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
一、内销		
华东	221,672,099.27	-0.27
华南	276,293,179.56	14.48
其他	6,265,268.53	-7.03

二、外销国外	18,099,948.15	-21.56
三、进料对口		
华东	15,684,349.41	-25.39
华南	52,690,280.03	-41.49
合计	590,705,124.96	-2.28

公司的销售以内销为主，报告期间国内销售实现的收入占总收入的比重为 85.4%（其中华南地区占比 46.8%，其次是华东地区占比为 37.5%，其他地区占总收入比为 1.1%）。

报告期间公司外销收入占总收入的比重 14.6%，外销又分为外销国外（占总收入比为 3.1%）和进料对口（占总收入比为 11.5%，其中华南地区占比为 8.9%，华东地区占比为 2.6%）。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

(四) 投资状况分析

1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

请见公司在上交所网站披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

3、主要子公司、参股公司分析

1、子公司宏昌电子材料有限公司，注册地香港，业务范围贸易与投资，注册资本港币 10 万元。截至报告期末，总资产人民币 42,992,975.87 元，净资产人民币 9,451,682.22 元。报告期内实现净利润人民币 1,126,210.16 元。

2、子公司珠海宏昌电子材料有限公司，注册地珠海，业务范围生产和销售自产的电子用高科技化学元品(电子级环氧树脂)，注册资本美元 3,328 万元。截至报告期末，总资产人民币 222,999,684.05 元，净资产人民币 222,410,040.03 元。报告期内实现净利润人民币 2,621,427.1 元。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经 2013 年 5 月 7 日公司 2012 年度股东大会决议，2012 年度公司利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日总股本 4 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.36 元（含税）（利润分配金额人民币 1,440 万元，占 2012 年度归属于上市公司股东的净利润人民币 47,744,574.46 元的 30.16%）。

上述利润分配方案已于 2013 年 6 月 26 日执行完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
宏昌电子日常关联交易公告	请见 2013 年 4 月 15 日上交所网站, 编号为 2013-010 号公司公告。

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	股份自上市之日起锁定 36 个月	至 2015 年 5 月 18 日	是	是		

股份限售	江阴市新理念投资有限公司	股份自上市之日起锁定 12 个月	至 2013 年 5 月 18 日	是	是		
股份限售	新疆德道股权投资管理合伙企业(有限合伙)	自上市之日起锁定 12 个月	至 2013 年 5 月 18 日	是	是		
股份限售	深圳市达晨创业投资有限公司	自上市之日起锁定 12 个月	至 2013 年 5 月 18 日	是	是		
股份限售	汇丽创建有限公司	自上市之日起锁定 12 个月	至 2013 年 5 月 18 日	是	是		
股份限售	北京中经世纪投资有限公司	自上市之日起锁定 12 个月	至 2013 年 5 月 18 日	是	是		
股份限售	深圳市正通资产管理有限公司	自上市之日起锁定 12 个月	至 2013 年 5 月 18 日	是	是		
解决同业竞争	实际控制人王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wong 女士	避免同业竞争承诺	实际控制人期间	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

经 2013 年 5 月 7 日公司 2012 年度股东大会决议，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）提供 2013 年度审计服务，该会计师事务所具有“从事证券相关业务资格”。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

不存在上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	300,000,000	75				-90,000,000	-90,000,000	210,000,000	52.5
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	18.75				-75,000,000	-75,000,000		
其中：境内非国有法人持股	75,000,000	18.75				-75,000,000	-75,000,000		
境内自然人持股									
4、外资持股	225,000,000	56.25				-15,000,000	-15,000,000	210,000,000	52.5
其中：境外法人持股	225,000,000	56.25				-15,000,000	-15,000,000	210,000,000	52.5
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	100,000,000	25				90,000,000	90,000,000	190,000,000	47.5
1、人民币普通股	100,000,000	25				90,000,000	90,000,000	190,000,000	47.5
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,000,000	100				0	0	400,000,000	100

2、股份变动情况说明

公司有限售条件的股份中，其中限售期为 12 个月的 9 千万股，于 2013 年 5 月 20 日限售期满上市流通。

具体请见 2013 年 5 月 14 日，公司在上交所网站披露的 2013-014 号公告。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江阴市新理念投资有限公司	24,990,000	24,990,000	0	0	与首发相关承诺	2013年5月20日
新疆德道股权投资管理合伙企业（有限合伙）	23,010,000	23,010,000	0	0	与首发相关承诺	2013年5月20日
深圳市达晨创业投资有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0	与首发相关承诺	2013年5月20日
汇丽创建有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0	与首发相关承诺	2013年5月20日
北京中经世纪投资有限公司	6,000,000	6,000,000	0	0	与首发相关承诺	2013年5月20日
深圳市正通资产管理有限公司	6,000,000	6,000,000	0	0	与首发相关承诺	2013年5月20日
合计	90,000,000	90,000,000	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				30,950		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	境外法人	52.5	210,000,000		210,000,000	无
江阴市新理念投资有限公司	境内非国有法人	6.247	24,990,000		0	未知
新疆德道股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.999	19,999,990		0	质押 19,960,000
深圳市达晨创业投资有限公司	境内非国有法人	2.801	11,205,835		0	未知
林烈权	境内自然人	0.575	2,300,000		0	未知
赵福俊	境内自然人	0.575	2,300,000		0	未知
深圳市正通资产管理有限公司	境内非国有法人	0.35	1,400,000		0	未知

上海宝杉实业有限公司	未知	0.154	618,500		0	未知
徐子听	境内自然人	0.135	542,164		0	未知
厦门恒兴集团有限公司	未知	0.127	508,800		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
江阴市新理念投资有限公司		24,990,000		人民币普通股	24,990,000	
新疆德道股权投资管理合伙企业（有限合伙）		19,999,990		人民币普通股	19,999,990	
深圳市达晨创业投资有限公司		11,205,835		人民币普通股	11,205,835	
林烈权		2,300,000		人民币普通股	2,300,000	
赵福俊		2,300,000		人民币普通股	2,300,000	
深圳市正通资产管理有限公司		1,400,000		人民币普通股	1,400,000	
上海宝杉实业有限公司		618,500		人民币普通股	618,500	
徐子听		542,164		人民币普通股	542,164	
厦门恒兴集团有限公司		508,800		人民币普通股	508,800	
蒋卫		500,000		人民币普通股	500,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.	210,000,000	2015 年 5 月 18 日	210,000,000	自公司股票挂牌之日起锁定三年

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张振明	董事	离任	个人原因，辞职
郑台珊	董事	选举	选聘

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:宏昌电子材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		593,726,562.74	667,014,804.86
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
应收票据		225,866,404.86	210,059,244.80
应收账款		323,821,623.79	284,465,016.15
预付款项		12,780,941.11	4,840,425.90
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		218,460.79	476,063.44
买入返售金融资产		0	0
存货		102,176,942.98	92,151,081.80
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		69,823.50	69,193.50
流动资产合计		1,258,660,759.77	1,259,075,830.45
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		74,714,151.13	76,777,434.81
在建工程		7,209,866.53	6,610,336.05
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		35,699,516.96	36,120,065.49
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		354,052.54	354,052.54
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		117,977,587.16	119,861,888.89
资产总计		1,376,638,346.93	1,378,937,719.34
流动负债：			
短期借款		101,690,868.85	113,941,138.29
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		174,860,811.70	216,676,861.20
应付账款		208,850,213.00	175,510,060.16
预收款项		2,739,473.50	410,555.25
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		10,147,597.26	5,810,271.35
应交税费		1,374,498.31	8,263,595.85
应付利息		0	0
应付股利		6,784,149.72	6,075,000.00
其他应付款		3,038,254.58	2,871,123.23
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		10,082,368.89	9,172,636.69
流动负债合计		519,568,235.81	538,731,242.02
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		85,680.00	99,960.00
专项应付款		0	0

预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		85,680.00	99,960.00
负债合计		519,653,915.81	538,831,202.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积		253,798,653.04	253,798,653.04
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		23,787,307.68	23,787,307.68
一般风险准备		0	0
未分配利润		179,187,458.07	162,298,236.61
外币报表折算差额		211,012.33	222,319.99
归属于母公司所有者权益合计		856,984,431.12	840,106,517.32
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		856,984,431.12	840,106,517.32
负债和所有者权益总计		1,376,638,346.93	1,378,937,719.34

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		401,336,836.03	476,940,521.86
交易性金融资产		0	0
应收票据		225,866,404.86	210,059,244.80
应收账款		321,240,260.04	283,703,076.84
预付款项		12,780,941.11	4,840,425.90
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		216,460.79	476,063.44
存货		102,176,942.98	92,151,081.80
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		69,823.50	69,193.50
流动资产合计		1,063,687,669.31	1,068,239,608.14
非流动资产：			

可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		206,423,854.00	206,423,854.00
投资性房地产		0	0
固定资产		74,493,043.13	76,532,914.81
在建工程		5,014,901.13	4,727,076.65
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		7,490,144.96	7,598,987.49
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		354,052.54	354,052.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		293,775,995.76	295,636,885.49
资产总计		1,357,463,665.07	1,363,876,493.63
流动负债：			
短期借款		101,690,868.85	113,941,138.29
交易性金融负债			
应付票据		174,860,811.70	216,676,861.20
应付账款		208,840,213.00	175,500,060.16
预收款项		2,739,239.95	410,317.66
应付职工薪酬		10,147,597.26	5,810,271.35
应交税费		-870,270.35	6,419,337.40
应付利息			
应付股利		6,784,149.72	6,075,000.00
其他应付款		3,034,849.58	2,867,326.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,082,368.89	9,149,648.67
流动负债合计		517,309,828.60	536,849,961.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		85,680.00	99,960.00
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		85,680.00	99,960.00
负债合计		517,395,508.60	536,949,921.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积		253,798,653.04	253,798,653.04
减：库存股			0
专项储备			0
盈余公积		23,787,307.68	23,787,307.68
一般风险准备			0
未分配利润		162,482,195.75	149,340,611.55
所有者权益（或股东权益）合计		840,068,156.47	826,926,572.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,357,463,665.07	1,363,876,493.63

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		592,263,573.92	606,180,220.48
其中：营业收入		592,263,573.92	606,180,220.48
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		555,489,418.32	580,976,610.11
其中：营业成本		532,768,517.46	553,399,298.80
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		888,734.01	681,327.96
销售费用		14,931,216.31	14,143,566.05
管理费用		21,113,924.76	12,233,483.29

财务费用		-12,106,986.42	-410,391.11
资产减值损失		-2,105,987.80	929,325.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,774,155.60	25,203,610.37
加：营业外收入		525,655.45	563,755.87
减：营业外支出		15,569.87	15,653.02
其中：非流动资产处置损失		0.00	15,653.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,284,241.18	25,751,713.22
减：所得税费用		5,995,019.72	2,967,958.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,289,221.46	22,783,754.41
归属于母公司所有者的净利润		31,289,221.46	22,783,754.41
少数股东损益		0	0
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.07
（二）稀释每股收益		0.08	0.07
七、其他综合收益		-11,307.66	-67,529.94
八、综合收益总额		31,277,913.80	22,716,224.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,277,913.80	22,716,224.47
归属于少数股东的综合收益总额		0	0

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		590,892,160.40	604,878,648.81
减：营业成本		532,768,517.50	553,399,298.98
营业税金及附加		888,734.01	681,327.96
销售费用		14,931,216.31	14,143,566.05
管理费用		20,728,703.75	11,694,037.34
财务费用		-8,233,301.59	2,892,707.87
资产减值损失		-2,105,987.80	929,325.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”			0

号填列)			
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,914,278.22	21,138,385.49
加：营业外收入		525,655.45	563,755.87
减：营业外支出		15,569.87	15,653.02
其中：非流动资产处置损失		0.00	15,653.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,424,363.80	21,686,488.34
减：所得税费用		4,882,779.60	2,045,413.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,541,584.20	19,641,074.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.05
（二）稀释每股收益		0.07	0.05
六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		27,541,584.20	19,641,074.92

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

合并现金流量表 2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		625,259,230.08	721,934,757.38
客户存款和同业存放款项净增加额			0
向中央银行借款净增加额			0
向其他金融机构拆入资金净增加额			0
收到原保险合同保费取得的现金			0
收到再保险业务现金净额			0
保户储金及投资款净增加额			0
处置交易性金融资产净增加额			0
收取利息、手续费及佣金的现金			0
拆入资金净增加额			0
回购业务资金净增加额			0
收到的税费返还		226,997.20	447,876.60
收到其他与经营活动有关的现金		10,629,440.33	6,188,636.29
经营活动现金流入小计		636,115,667.61	728,571,270.27
购买商品、接受劳务支付的现金		637,118,800.59	645,422,360.11
客户贷款及垫款净增加额			0

存放中央银行和同业款项净增加额			0
支付原保险合同赔付款项的现金			0
支付利息、手续费及佣金的现金			0
支付保单红利的现金			0
支付给职工以及为职工支付的现金	13,537,907.08		10,645,366.84
支付的各项税费	26,460,292.42		13,591,524.97
支付其他与经营活动有关的现金	7,518,076.96		6,178,934.67
经营活动现金流出小计	684,635,077.05		675,838,186.59
经营活动产生的现金流量净额	-48,519,409.44		52,733,083.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	20,000,000.00		0
取得投资收益收到的现金	0		0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00		50,453.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金	0		9,573,000
投资活动现金流入小计	20,000,000.00		9,623,453.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	725,287.55		2,011,391.63
投资支付的现金			0
质押贷款净增加额			0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0
支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计	725,287.55		2,011,391.63
投资活动产生的现金流量净额	19,274,712.45		7,612,061.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	0.00		319,871,544.31
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			0
取得借款收到的现金	204,604,252.61		283,319,815.37
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流入小计	204,604,252.61		603,191,359.68
偿还债务支付的现金	216,496,127.41		350,608,184.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,298,216.20		3,030,156.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、			0

利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		231,794,343.61	353,638,340.31
筹资活动产生的现金流量净额		-27,190,091.00	249,553,019.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,146,545.87	-1,410,828.40
五、现金及现金等价物净增加额		-53,288,242.12	308,487,336.04
加：期初现金及现金等价物余额		647,014,804.86	253,206,058.77
六、期末现金及现金等价物余额		593,726,562.74	561,693,394.81

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		625,707,245.04	721,465,281.50
收到的税费返还		226,997.20	447,876.60
收到其他与经营活动有关的现金		6,751,290.53	2,882,020.33
经营活动现金流入小计		632,685,532.77	724,795,178.43
购买商品、接受劳务支付的现金		637,118,800.63	645,167,916.83
支付给职工以及为职工支付的现金		13,537,907.08	10,645,366.84
支付的各项税费		25,658,562.51	13,508,543.91
支付其他与经营活动有关的现金		7,205,146.18	5,889,201.89
经营活动现金流出小计		683,520,416.40	675,211,029.47
经营活动产生的现金流量净额		-50,834,883.63	49,584,148.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0
取得投资收益收到的现金			0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	50,453.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0.00	50,453.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		725,287.55	1,699,685.63
投资支付的现金			0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0

支付其他与投资活动有关的现金			0
投资活动现金流出小计		725,287.55	1,699,685.63
投资活动产生的现金流量净额		-725,287.55	-1,649,232.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	319,871,544.31
取得借款收到的现金		204,604,252.61	283,319,815.37
发行债券收到的现金			0
收到其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流入小计		204,604,252.61	603,191,359.68
偿还债务支付的现金		216,496,127.41	350,608,184.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,298,216.20	3,030,156.22
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		231,794,343.61	353,638,340.31
筹资活动产生的现金流量净额		-27,190,091.00	249,553,019.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,146,576.35	-1,412,936.82
五、现金及现金等价物净增加额		-75,603,685.83	296,074,998.90
加：期初现金及现金等价物余额		476,940,521.86	143,308,905.99
六、期末现金及现金等价物余额		401,336,836.03	439,383,904.89

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额	400,000,000.00	253,798,653.04			23,787,307.68		162,298,236.61	222,319.99		840,106,517.32
加： ：会计 政策变 更										0.00
期差错 更正										0.00
他										0.00
二、本 年年初 余额	400,000,000.00	253,798,653.04	0	0	23,787,307.68	0	162,298,236.61	222,319.99	0	840,106,517.32
三、本 期增减 变动金	0.00	0.00					16,889,221.46	-11,307.66		16,877,913.80

额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							31,289,221.46			31,289,221.46
（二）其他综合收益								-11,307.66		-11,307.66
上述（一）和（二）小计							31,289,221.46	-11,307.66		31,277,913.80
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00								0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他										0.00
（四）利润分配							-14,400,000.00			-14,400,000.00

1. 提取 盈余公 积										0.00
2. 提取 一般风 险准备										0.00
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配							-14,400,000.00			-14,400,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者 权益内 部结转										0.00
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										0.00
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)										0.00
3. 盈余 公积弥 补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六)										0.00

专项储备										
1. 本期提取				3,555,466.85						0.00
2. 本期使用				3,555,466.85						0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	400,000,000.00	253,798,653.04	0	0	23,787,307.68	0	179,187,458.07	211,012.33	0	856,984,431.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	300,000,000.00	33,927,108.73			19,678,560.50		130,662,409.33	217,663.87		484,485,742.43	
: 会计政策变更											

期差错更正									
他									
二、本年初余额	300,000,000.00	33,927,108.73			19,678,560.50		130,662,409.33	217,663.87	484,485,742.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	219,871,544.31					22,783,754.41	-67,529.94	342,587,768.78
（一）净利润							22,783,754.41		22,783,754.41
（二）其他综合收益								-67,529.94	-67,529.94
上述（一）和（二）小计							22,783,754.41	-67,529.94	22,716,224.47
（三）所有者投入和减少资本	100,000,000.00	219,871,544.31							319,871,544.31
1. 所有	100,000,000.00	219,871,544.31							319,871,544.31

者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配										
1. 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										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股										

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				3,330,572.33						
2. 本期使用				3,330,572.33						
(七) 其他										
四、本期期末余额	400,000,000.00	253,798,653.04	0	0	19,678,560.50	0	153,446,163.74	150,133.93	0	827,073,511.21

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计

						险 准 备		
一、上年年末余额	400,000,000.00	253,798,653.04			23,787,307.68		149,340,611.55	826,926,572.27
加：会计政 策变更								0.00
前期差 错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	400,000,000.00	253,798,653.04	0	0	23,787,307.68	0	149,340,611.55	826,926,572.27
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)	0.00	0.00					13,141,584.20	13,141,584.20
(一) 净利润							27,541,584.20	27,541,584.20
(二) 其他综合收 益								0.00
上述(一)和(二) 小计							27,541,584.20	27,541,584.20
(三)所有者投入 和减少资本	0.00	0.00						0.00
1. 所有者投入资 本	0.00	0.00						0.00
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配							-14,400,000.00	-14,400,000.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险								0.00

准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,400,000.00	-14,400,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备								0.00
1. 本期提取				3,555,466.85				0.00
2. 本期使用				3,555,466.85				0.00
（七）其他								0.00
四、本期期末余额	400,000,000.00	253,798,653.04			23,787,307.68		162,482,195.75	840,068,156.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,000,000.00	33,927,108.73			19,678,560.50		124,361,886.93	477,967,556.16

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	300,000,000.00	33,927,108.73	0	0	19,678,560.50	0	124,361,886.93	477,967,556.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00	219,871,544.31					19,641,074.92	339,512,619.23
(一) 净利润							19,641,074.92	19,641,074.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							19,641,074.92	19,641,074.92
(三) 所有者投入和减少资本	100,000,000.00	219,871,544.31						319,871,544.31
1. 所有者投入资本	100,000,000.00	219,871,544.31						319,871,544.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								

(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取				3,330,572.33				
2. 本期使用				3,330,572.33				
(七)其他								
四、本期期末余额	400,000,000.00	253,798,653.04	0	0	19,678,560.50	0	144,002,961.85	817,480,175.39

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：黄兴安 会计机构负责人：卢至府

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。
本财务报表以持续经营为基础列报。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团和本公司 2013 年 06 月 30 日的财务状况，以及本集团和本公司 2013 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量。

(三) 会计期间：

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币，除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(五) 合并财务报表的编制方法：

1、

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至报告期末止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有重大交易及往来于合并时抵消。

(六) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(七) 外币业务和外币报表折算：

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“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，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对

现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(八) 金融工具：

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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，该金融工具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，或者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。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

企业在初始确认时将金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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，该金融工具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，或者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。

企业在初始确认时将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值：

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大的应收款项，均单项计提减值准备。单项金额重大的金额标准是期末余额前五名的应收款项。单项计提减值准备的方法为：如果有客观证据表明某项应收款项发生减值，则将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。

可供出售金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原值接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售的债务工具，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确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

以成本计量的金融资产：

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(九) 存货：

1、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和在途物资。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品、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。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时原材料按单个存货项目计提，产成品、在产品按单个存货项目计提。

4、 存货的盘存制度

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

一次摊销法

(十) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

长期股权投资包括对子公司的权益性投资。长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

2、 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按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，并同时根据下述有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(十一) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9.0
电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(十二) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(十三) 借款费用:

借款费用,是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本,包括借款利息、折价或者溢价摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,其他借款费用计入当期损益。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的,才能开始资本化:

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

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,按照下列方法确定:

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用,减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中,发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(十四) 无形资产:

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团,且其成本能够可靠地计量时才予以确认,并以成本进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命,无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下:

使用寿命

土地使用权 50 年

专有技术使用权 10 年

软件 5 年

本集团取得的土地使用权,通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产,在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了,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,必要时进行调整。

(十五) 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。

每个资产负债表日对预计负债的帐面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十六) 收入：

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率确认。

(十七) 政府补助：

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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。

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。

于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

(十九) 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

三、 税项:**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	无	无
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	本企业母公司适用高新技术企业税率 15% 计缴、设立于香港子公司适用税率 16.5% 计缴、设立于珠海的子公司适用税率 25% 计缴。
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
土地使用税	土地面积	珠海子公司适用 3 元/平米计缴，母公司适用 8 元/平米计缴。
堤围防护费	销售收入	0.09%
房产税	应税房产的计税价值	1.20%

本集团母公司设立于广州,企业所得税适用高新技术资格 15% 的所得税率;

本集团子公司"珠海宏昌"设立于珠海,目前属于筹办期,企业所得税适用于 25% 的所得税率;本集团子公司"香港宏昌"设立于香港,企业所得税适用于 16.5% 的所得税率。

(二) 税收优惠及批文

根据 2011 年 8 月 25 日广东省科技厅《关于公示广东省 2011 年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》本公司已通过高新技术企业资格复审,并于 2011 年 11 月 3 日取得更新的编号为 GF201144000080 的高新技术企业证书,有效期三年,因此,本公司 2011 年度至 2013 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。

四、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:元 币种:美元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业 务 性 质	注册 资本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
宏昌电 子材 料有 限公 司	全 资 子 公 司	香 港	贸 易	12,815.91	贸 易 及 投 资	12,815.91		100	100	是			
珠 海 宏 昌 电 子 材 料 有 限 公 司	控 股 子 公 司	珠 海	生 产	33,280,000.00	生 产 和 销 售 自 产 的 电 子 用 高 科 技 化 学 元 品 (电 子 级 环 氧 树 脂)	32,032,000.00		96.25	100	是			

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	18,290.65	/	/	98,540.48
人民币	/	/	17,598.64	/	/	97,836.50
美元	112.00	6.1787	692.01	112	6.2855	703.98
银行存款：	/	/	593,708,272.09	/	/	666,916,264.38
人民币	/	/	589,298,765.11	/	/	659,923,980.91
美元	713,662.58	6.1787	4,409,506.98	887,709.57	6.3249	6,992,281.92
人民币				1.84	0.8109	1.55
合计	/	/	593,726,562.74	/	/	667,014,804.86

于 2012 年 12 月 31 日，本公司以银行定期存单人民币 20,000,000.00 元质押作为短期借款美元 2,973,070.06 元的担保。

报告期末，本公司未发生担保。

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	225,866,404.86	210,059,244.80
合计	225,866,404.86	210,059,244.80

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
珠海双赢柔软电路有限公司	2013 年 1 月 24 日	2013 年 7 月 24 日	100,000.00	
二连市温源工贸发展有限公司	2013 年 2 月 20 日	2013 年 8 月 20 日	100,000.00	
东莞市汇天源汽车销售服务有限公司	2013 年 3 月 20 日	2013 年 9 月 20 日	100,000.00	
江苏郎景幕墙科技有限公司	2013 年 4 月 1 日	2013 年 10 月 1 日	100,000.00	
常熟新锦江印染有限公司	2013 年 4 月 25 日	2013 年 10 月 25 日	75,000.00	
合计	/	/	475,000.00	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	132,995,757.91	41			81,938,151.55	29		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	190,825,865.88	59			202,526,864.60	71		
合计	323,821,623.79	/		/	284,465,016.15	/		/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	第三方	48,052,912.22	1 年以内	14.84
客户 2	第三方	28,757,200.00	1 年以内	8.88
客户 3	第三方	23,397,772.10	1 年以内	7.23
客户 4	关联公司	17,600,473.59	1 年以内	5.44
客户 5	第三方	15,187,400.00	1 年以内	4.69
合计	/	132,995,757.91	/	41.08

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州宏仁电子工业有限公司	关联公司	17,600,473.59	5.44
无锡宏仁电子材料科技有限公司	关联公司	9,324,041.40	2.88
合计	/	26,924,514.99	8.32

(四) 其他应收款：**1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	201,065.46	92.04			382,991.43	80		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,395.33	7.96			93,072.01	20		
合计	218,460.79	/		/	476,063.44	/		/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
员工备用金	备用金	170,000.00	一年以内	77.81
供应商 1	第三方	11,700.00	一年以内	5.36
供应商 2	第三方	11,157.46	一年以内	5.11
供应商 3	第三方	8,208.00	一年以内	3.76
合计	/	201,065.46	/	92.04

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,780,941.11	100	4,840,425.90	100
合计	12,780,941.11	100	4,840,425.90	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 1	第三方	10,620,000.00	1 年以内	预付原料款,尚未验收
供应商 2	第三方	739,452.21	1 年以内	关税及保证金
供应商 3	第三方	275,400.00	1 年以内	车辆加油, 次月结算
供应商 4	第三方	182,295.84	1 年以内	自来水供应, 次月提供发票结算
供应商 5	第三方	130,800.00	1 年以内	预付仪器款, 尚未验收
合计	/	11,947,948.05	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：**1、 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,628,203.12	59,813.36	41,568,389.76	33,367,552.90	40,784.67	33,326,768.23
在产品	14,562,466.11	150,501.70	14,411,964.41	22,823,487.06	129,069.34	22,694,417.72
库存商品	46,240,636.22	44,047.41	46,196,588.81	38,320,392.11	2,190,496.26	36,129,895.85
合计	102,431,305.45	254,362.47	102,176,942.98	94,511,432.07	2,360,350.27	92,151,081.80

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	40,784.67	91,705.38	72,676.69		59,813.36
在产品	129,069.34	315,807.22	294,374.86		150,501.70
库存商品	2,190,496.26	139,514.01	99,105.52	2,186,857.34	44,047.41
合计	2,360,350.27	547,026.61	466,157.07	2,186,857.34	254,362.47

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊租金费用	69,823.50	69,193.50
合计	69,823.50	69,193.50

(八) 固定资产：**1、 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	337,952,829.59	437,463.07			338,390,292.660
其中：房屋及建筑物	56,352,565.54	0.00			56,352,565.54
机器设备	273,471,885.42	306,677.13			273,778,562.550
运输工具	926,822.00				926,822.00
办公及其他设备	7,201,556.63	130,785.94			7,332,342.57
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合	261,175,394.78	0	2,500,746.75	0.00	263,676,141.53

计:					
其中: 房屋及建筑物	26,260,126.19		1,287,307.77		27,547,433.96
机器设备	230,346,197.86		1,082,373.39	0.00	231,428,571.25
运输工具	536,839.45		80,859.63	0.00	617,699.08
办公及其他设备	4,032,231.28		50,205.96	0	4,082,437.24
三、固定资产账面净值合计	76,777,434.81	/	/	/	74,714,151.13
其中: 房屋及建筑物	30,092,439.35	/	/	/	28,805,131.58
机器设备	43,125,687.56	/	/	/	42,349,991.30
运输工具	389,982.55	/	/	/	309,122.92
办公及其他设备	3,169,325.35	/	/	/	3,249,905.33
四、减值准备合计		/	/	/	
其中: 房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	76,777,434.81	/	/	/	74,714,151.13
其中: 房屋及建筑物	30,092,439.35	/	/	/	28,805,131.58
机器设备	43,125,687.56	/	/	/	42,349,991.30
运输工具	389,982.55	/	/	/	309,122.92
办公及其他设备	3,169,325.35	/	/	/	3,249,905.33

本期折旧额: 2,500,746.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 296,000 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
办公及其他设备	120,481.61	14,457.80	106,023.81

(九) 在建工程:

1、在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	7,209,866.53	0	7,209,866.53	6,610,336.05	0	6,610,336.05

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
珠海宏昌项目		1,883,259.40	311,706.00	0	0	自筹资金	2,194,965.40
危化品仓库工程	2,900,000.00	3,244,173.29	5,490.29	0	0	自有资金	3,249,663.58
真空泵组设备结构改善	1,320,000.00	376,068.38	188,034.19	0	0	自有资金	564,102.57
二次蒸汽回收装置	858,110.00	161,538.46	0	0	0	自有资金	161,538.46
宏育储槽拆卸工程	169,847.00	175,939.86	0	0	0	自有资金	175,939.86
实验工厂工程	504,533.00	407,497.19	160,100.00	0	0	自有资金	567,597.19
储槽工程		273,059.47	0	0	0	自有资金	273,059.47
一台货梯		0.00	23,000.00	0	0	自有资金	23,000.00
消防系统升级工程	296,000.00	88,800.00	207,200.00	296,000.00	0	自有资金	0.00
合计	6,048,490.00	6,610,336.05	895,530.48	296,000.00	0	/	7,209,866.53

(十) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	45,140,738.49			45,140,738.49
二、累计摊销合计	9,020,673.00	420,548.53		9,441,221.53
三、无形资产账面净值合计	36,120,065.49		420,548.53	35,699,516.96

四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	36,120,065.49		420,548.53	35,699,516.96

本期摊销额：420,548.53 元。

(十一) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	354,052.54	354,052.54
小计	354,052.54	354,052.54

(十二) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备	2,360,350.27	547,026.61	466,157.07	2,186,857.34	254,362.47
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0				0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,360,350.27	547,026.61	466,157.07	2,186,857.34	254,362.47

(十三) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	18,687,231.86
信用借款	101,690,868.85	95,253,906.43
合计	101,690,868.85	113,941,138.29

注：于 2012 年 12 月 31 日，本公司以银行定期存单人民币 20,000,000.00 元质押作为短期借款美元 2,973,070.06 元的担保。于报告期末，本公司未发生质押借款。

(十四) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	174,860,811.70	216,676,861.20
合计	174,860,811.70	216,676,861.20

下一会计期间（下半年）将到期的金额 174,860,811.70 元。

(十五) 应付账款：**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以下的应付账款	208,850,213.00	175,510,060.16
1 年以上的应付账款	0	0
合计	208,850,213.00	175,510,060.16

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十六) 预收账款：**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	2,739,473.50	410,555.25
合计	2,739,473.50	410,555.25

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十七) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,610,654.92	20,541,218.20	16,212,110.38	9,939,762.74
二、职工福利费	0			

三、社会保险费	96,369.43	2,088,764.46	2,078,145.37	106,988.52
四、住房公积金	103,247.00	897,389.00	899,790.00	100,846.00
五、辞退福利				
六、其他				
合计	5,810,271.35	23,527,371.66	19,190,045.75	10,147,597.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

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

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,606,955.69	4,882,467.52
消费税	0	0
营业税	0	0
企业所得税	2,754,388.17	1,613,801.34
个人所得税	133,674.28	133,263.84
城市维护建设税	47,750.33	381,915.36
教育费附加	34,107.38	272,796.69
堤围防护费	531,601.57	554,860.42
印花税	62,751.00	59,908.90
关税	84,033.25	364,581.78
土地使用税	333,148.02	0
房产税	0.00	0
合计	1,374,498.31	8,263,595.85

(十九) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
BVI 宏昌	6,784,149.72	5,625,000.00	
流通股股利	0	450,000.00	
合计	6,784,149.72	6,075,000.00	/

(二十) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联企业往来款	2,406,817.22	2,406,817.22
存入保证金等	512,796.51	255,510.00
员工往来款	118,640.85	208,796.01
合计	3,038,254.58	2,871,123.23

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广州宏仁电子工业有限公司	2,406,817.22	2,406,817.22
合计	2,406,817.22	2,406,817.22

(二十一) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	10,082,368.89	9,172,636.69
合计	10,082,368.89	9,172,636.69

预提费用	2013年6月30日	结存原因
运输费	4,028,794.29	次月支付
蒸汽费	1,602,978.08	次月支付
水电费	1,303,673.92	次月支付
出口信用保险	627,205.56	次月支付
关杂费	614,175.20	次月支付
劳务费	80,400.00	次月支付
租赁费	117,986.79	次月支付
废弃物处理费	57,174.50	次月支付
其他	1,649,980.55	次月支付
合计	10,082,368.89	

(二十二) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
亿多世(中国)租赁有限公司	5年				85,680.00

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
亿多世(中国)租赁有限公司		85,680.00		99,960.00

(二十三) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00	0.00	0	0	0	0.00	400,000,000.00

(二十四) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	253,798,653.04	0.00	0	253,798,653.04
合计	253,798,653.04	0	0	253,798,653.04

(二十五) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,787,307.68	0	0	23,787,307.68
合计	23,787,307.68	0	0	23,787,307.68

(二十六) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	162,298,236.61	/
调整后 年初未分配利润	162,298,236.61	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,289,221.46	/
应付普通股股利	14,400,000.00	
期末未分配利润	179,187,458.07	/

调整年初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(二十七) 营业收入和营业成本:**1、营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	590,705,124.96	604,510,755.16
其他业务收入	1,558,448.96	1,669,465.32
营业成本	532,768,517.46	553,399,298.80

2、主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃环氧树脂	330,175,453.54	296,583,778.17	271,294,497.74	247,958,994.05
液态环氧树脂	145,759,689.90	134,294,369.28	206,867,510.09	195,266,306.01
固态环氧树脂	65,610,693.53	55,914,472.72	69,160,314.90	60,967,899.69

溶剂环氧树脂	40,763,502.00	36,527,236.01	54,299,790.83	48,318,166.67
其他环氧树脂	8,395,785.99	9,448,661.28	2,888,641.60	887,932.38
合计	590,705,124.96	532,768,517.46	604,510,755.16	553,399,298.80

3、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、内销				
华东	221,672,099.27	202,073,334.57	222,261,840.42	205,088,248.99
华南	276,293,179.56	250,499,095.62	241,356,310.73	219,489,405.98
其他	6,265,268.53	5,593,635.52	6,739,104.25	6,144,636.02
二、外销国外	18,099,948.15	14,382,978.88	23,075,580.56	19,616,435.77
三、进料对口				
华东	15,684,349.42	13,452,488.78	21,022,047.92	18,778,002.63
华南	52,690,280.03	46,766,984.09	90,055,871.28	84,282,569.41
合计	590,705,124.96	532,768,517.46	604,510,755.16	553,399,298.80

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	52,356,397.40	8.84
客户 2	42,835,871.00	7.23
客户 3	36,107,008.55	6.10
客户 4	34,665,395.88	5.85
客户 5	18,103,555.54	3.06
合计	184,068,228.37	31.08

(二十八) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税		0	无
营业税		0	应税收入
城市维护建设税	518,428.18	378,319.52	应交流转税额
教育费附加	370,305.83	303,008.44	应交流转税额
资源税		0	
合计	888,734.01	681,327.96	/

(二十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,099,764.23	9,127,015.28
财产保险费	890,347.48	1,319,840.96
工资	1,127,781.82	1,131,687.48

租赁费	450,848.40	352,255.70
仓储费	262,953.29	139,072.57
关杂费	1,039,015.05	703,242.64
交际费	170,522.99	249,662.32
修理费	19,848.20	44,785.62
差旅费	143,336.90	148,736.50
社保费	168,549	167,411
其它	558,248.95	759,855.98
合计	14,931,216.31	14,143,566.05

(三十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,119,361.29	2,827,232.68
社保费	1,552,637.08	1,311,344.60
用人费用	11,211,495.05	2,120,890.23
税金	1,469,631.66	1,488,457.58
顾问费	336,007.05	414,242.47
董事会费	688,064.52	720,000.00
伙食费	142,885.37	329,999.57
劳务费	765,246.62	426,807.61
环境保护费	520,080.05	468,101.09
折旧费	404,899.99	279,982.09
其他	1,903,616.08	1,846,425.37
合计	21,113,924.76	12,233,483.29

(三十一) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	950,338.77	3,459,273.99
利息收入	-10,103,998.12	-5,624,880.42
银行手续费	469,896.78	732,198.16
汇兑损益	-3,423,223.85	1,023,017.16
合计	-12,106,986.42	-410,391.11

(三十二) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-2,105,987.80	929,325.12
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,105,987.80	929,325.12

(三十三) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

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		13,000.00	
其中：固定资产处置利得		13,000.00	
政府补助	90,557.22	548,193.87	90,557.22
保险理赔	434,246.00		434,246.00
其他	852.23	2,562.00	852.23
合计	525,655.45	563,755.87	

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技研发项目资助	75,000.00		
出口信用保费补助	15,557.22	138,193.87	
循环经济项目补贴		300,000	
加工贸易转型升级专项补助		110,000	
合计	90,557.22	548,193.87	/

(三十四) 营业外支出:

单位：元 币种：人民币

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		15,653.02	
其中：固定资产处置损失		15,653.02	
其它	15,569.87		15,569.87
合计	15,569.87	15,653.02	

(三十五) 所得税费用:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,995,019.72	2,967,958.81
合计	5,995,019.72	2,967,958.81

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

收益	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的当期净利润	31,289,221.46	22,783,754.41
股份		
本公司发行在外普通股的加权平均数	400,000,000.00	316,666,666.67
基本每股收益	0.08	0.07

(三十七) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-11,307.66	-67,529.94
减：处置境外经营当期转入损益的净额		0
小计	-11,307.66	-67,529.94
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-11,307.66	-67,529.94

(三十八) 现金流量表项目注释:**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补助	90,557.22
存款利息收入	10,103,784.88
其他收款	435,098.23
合计	10,629,440.33

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
付现期间费用(不含工资)	5,592,369.15
支付员工备用金	1,925,707.81
合计	7,518,076.96

(三十九) 现金流量表补充资料:**1、 现金流量表补充资料:**

单位: 元 币种: 人民币

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	31,289,221.46	22,783,754.41
加: 资产减值准备	-2,105,987.83	929,325.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,500,746.75	9,753,953.02
无形资产摊销	94,562.53	422,468.53
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	-2,196,207.10	4,870,102.39
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-7,919,873.35	-7,186,202.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-62,709,495.26	77,488,174.08
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-7,472,376.64	-56,328,491.67
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	-48,519,409.44	52,733,083.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	593,726,562.74	561,693,394.81

减：现金的期初余额	647,014,804.86	253,206,058.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-53,288,242.12	308,487,336.04

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	593,726,562.74	647,014,804.86
其中：库存现金	18,290.65	98,540.48
可随时用于支付的银行存款	593,708,272.09	646,916,264.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	593,726,562.74	647,014,804.86

六、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:美元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,	其他	英属维尔京群岛	王文洋	投资贸易	20,000,000.00	52.5	52.5		

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:美元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
宏昌电子材料有限公司	有限责任公司	香港	黄旭东	贸易	12,815.91	100	100	

珠海宏昌电子材料有限公司	有限责任公司	珠海	林瑞荣	生产	33,280,000.00	100	100	677130341-1
--------------	--------	----	-----	----	---------------	-----	-----	-------------

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
无锡宏仁电子材料科技有限公司	集团兄弟公司	738287503
广州宏仁电子工业有限公司	集团兄弟公司	618444850

(四) 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州宏仁电子工业有限公司	销售商品	公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。	34,665,395.88	5.85	48,633,882.98	8.04
无锡宏仁电子材料科技有限公司	销售商品	公司对关联方视同普通客户和普通供应商进行管理，与关联方之间发生的购销商品、提供和接受劳务交易定价遵循市场定价原则。	16,700,505.94	2.82	19,922,372.72	3.3
		合计	51,365,901.82	8.67	68,556,255.70	11.34

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州宏仁电子工业有限公司	17,600,473.59	0	11,844,757.15	0
应收账款	无锡宏仁电子材料科技有限公司	9,324,041.40	0	12,738,891.04	0
	合计	26,924,514.99	0	24,583,648.19	0

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广州宏仁电子工业有限公司	2,406,817.22	2,406,817.22
	合计	2,406,817.22	2,406,817.22

七、 股份支付:

无

八、 或有事项:

无

九、 承诺事项:

无

十、 母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款:****1、 应收账款按种类披露:**

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	147,267,814.78	46			100,240,150.55	35		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	173,972,445.26	54			183,462,926.29	65		
合计	321,240,260.04	/		/	283,703,076.84	/		/

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	第三方	48,052,912.22	1 年以内	14.96
客户 2	子公司	31,872,530.46	1 年以内	9.92
客户 3	第三方	28,757,200.00	1 年以内	8.95
客户 4	第三方	23,397,772.10	1 年以内	7.28
客户 5	第三方	15,187,400.00	1 年以内	4.73
合计	/	147,267,814.78	/	45.84

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
EPOXY BASE (HK) ELECTRONIC MATERIAL	子公司	31,872,530.46	9.92
广州宏仁电子工业有限公司	关联方	1,191,700.00	0.37
無錫宏仁電子材料科技有限公司	关联方	994,400	0.31
合计	/	34,058,630.46	10.60

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	201,065.46	92.89			382,991.43	80		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	15,395.33	7.11			93,072.01	20		
合计	216,460.79	/		/	476,063.44	/		/

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
员工备用金	员工备用金	170,000.00	一年以内	78.54
供应商 1	第三方	11,700.00	一年以内	5.41
供应商 2	第三方	11,157.46	一年以内	5.15
供应商 3	第三方	8,208.00	一年以内	3.79
合计	/	201,065.46	/	92.89

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
宏昌电子材料有限公司	93,534.00	93,534.00		93,534.00			100	100
珠海宏昌电子电子材料有限公司	206,330,320.00	206,330,320.00		206,330,320.00			96.25	100

(四) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	589,333,711.44	603,209,183.49
其他业务收入	1,558,448.96	1,669,465.32
营业成本	532,768,517.50	553,399,298.98

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环氧树脂	589,333,711.44	532,768,517.50	603,209,183.49	553,399,298.98
合计	589,333,711.44	532,768,517.50	603,209,183.49	553,399,298.98

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
阻燃环氧树脂	329,408,900.08	296,583,977.52	270,683,738.24	247,958,994.05
液态环氧树脂	145,421,286.16	134,295,249.44	206,401,793.69	195,266,306.01
固态环氧树脂	65,458,368.13	55,913,713.12	69,004,615.76	60,967,899.69
溶剂环氧树脂	40,668,863.20	36,526,916.14	54,177,546.87	48,318,166.67
其他环氧树脂	8,376,293.87	9,448,661.28	2,941,488.93	887,932.56
合计	589,333,711.44	532,768,517.50	603,209,183.49	553,399,298.98

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、内销				

华东	221,672,099.36	202,073,334.61	222,261,840.42	205,088,248.99
华南	276,293,179.56	250,499,095.62	241,356,310.73	219,489,405.98
其他	6,265,268.53	5,593,635.52	6,798,454.72	6,144,636.20
二、外销国外	85,103,163.99	74,602,451.75	132,792,577.62	122,677,007.81
合计	589,333,711.44	532,768,517.50	603,209,183.49	553,399,298.98

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	68,977,750.11	11.70
客户 2	52,356,397.40	8.88
客户 3	42,835,871.00	7.27
客户 4	36,107,008.55	6.13
客户 5	18,103,555.54	3.07
合计	218,380,582.60	37.05

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	27,541,584.20	19,641,074.92
加：资产减值准备	-2,105,987.83	929,325.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,477,334.75	9,753,953.02
无形资产摊销	94,562.53	110,762.53
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,196,237.58	4,872,210.81
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,919,873.35	-7,186,202.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,888,070.82	78,490,683.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,838,195.53	-57,027,659.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,834,883.63	49,584,148.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	401,336,836.03	439,383,904.89

减：现金的期初余额	476,940,521.86	143,308,905.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-75,603,685.83	296,074,998.90

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	90,557.22	组建广州市级环氧树脂工程技术中心配套资助尾款及信保补贴款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	419,528.36	
所得税影响额	-76,512.84	
合计	433,572.74	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.67	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.62	0.08	

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计主管签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林瑞荣
宏昌电子材料股份有限公司
2013 年 8 月 19 日