

TOPBAND 拓邦

深圳拓邦股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人武永强、主管会计工作负责人郑泗滨及会计机构负责人(会计主管人员)文朝晖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	114

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、拓邦股份	指	深圳拓邦股份有限公司
元、万元	指	元、万元人民币
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《深圳拓邦股份有限公司章程》

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	拓邦股份	股票代码	002139
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳拓邦股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拓邦股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Topband Co.,Ltd		
公司的法定代表人	武永强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	文朝晖	陈地剑
联系地址	深圳市宝安区石岩梨园工业区拓邦工业园	深圳市宝安区石岩梨园工业区拓邦工业园
电话	0755-26957035	0755-26957035
传真	0755-26957440	0755-26957440
电子信箱	wenzh@topband.com.cn	chendj@topband.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	505,185,756.65	442,202,650.33	14.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,338,925.68	17,031,985.94	37.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,687,970.20	17,070,082.43	38.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,147,381.59	43,058,700.58	-64.82%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.08	37.50%
加权平均净资产收益率	4.51%	3.37%	1.14%
	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）	895,629,559.74	891,863,016.81	0.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	511,853,426.26	508,410,000.46	0.68%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

三、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）	-441,466.83	
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）	654,700.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-965,718.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-363,228.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	690,169.66	
减：所得税影响额	-77,989.77	
少数股东权益影响额（税后）	1,490.48	
合计	-349,044.52	--

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

损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

公司长期以来聚焦电子控制器行业，随着新家居产品智能化的推进，整个市场将进入迅速发展的阶段，市场潜力不可低估。智能家居的实施对象主要包括：传统家电、室内外节能照明、个人护理与健康、环境检查、仪器仪表、电源系统等。在这些产品中，安全环保的电源系统位于上游，智能控制部分为产业链中枢，高效（电机）执行部分位于下游。智能控制器的技术积累、产业链的配套完善程度对智能家居的发展进程具有重大的影响。

目前，公司在以新能源电池为上游，智能控制器为核心，高效电机为终端的产业链上，发展了高效锂电池、BMS技术、家居产品云端控制技术、伺服电机算法、高效直流无刷电机。我们相信，伴随着国家在节能环保、智能家居、物联网领域的深度推进，公司能在激烈的市场竞争中，占据产业链的核心位置，巩固公司在智能控制领域的领军地位。

在公司战略层面，公司将始终如一聚焦智能控制产品，并采用纵向一体化战略原则，布局该领域相关新能源与控制终端产品。同时，通过与互联网领域跨行业的合作，实现单一控制终端产品与云技术的完美结合，真正实现互联网时代智能家居控制器产品系列。同时公司将利用资本平台优势，整合新产业，实现关键技术的突破与延伸。将行业最新技术、最新科技应用到公司的产品上，实现资源互补，保持行业技术领先地位。公司坚持技术创新、营销创新，为客户提供整套产品的解决方案，并将产品广泛应用于物联网智能家居、新能源、电源控制等领域。实现公司在智能控制领域的龙头地位，并努力成为智能控制领域的世界品牌。

经过公司全体员工的努力，2014年上半年公司营业收入和净利润均同比增长，实现营业收入50,518.58万元，同比增长14.24%；实现营业利润2,432.81万元，同比增长34.22%；实现净利润2,333.89万元，同比增长37.03%。

二、主营业务分析

2014年上半年公司实现营业收入50,518.58万元，同比增长14.24%；实现营业利润2,432.81万元，同比增长34.22%；实现净利润2,333.89万元，同比增长37.03%。

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	505,185,756.65	442,202,650.33	14.24%	
营业成本	408,370,576.45	353,563,703.96	15.50%	
销售费用	20,236,556.17	17,877,490.58	13.20%	
管理费用	46,751,651.64	45,376,336.15	3.03%	
财务费用	-1,334,174.91	5,098,883.80	-126.17%	报告期内，人民币开始贬值造成汇兑收益增加，而去年同期人民币升值幅度较大造成汇兑损失较大所致。
所得税费用	2,925,420.70	2,207,709.55	32.51%	主要原因是所得税比去年同期增加及递延所得税比同期减少所致。
研发投入	34,331,775.61	33,530,808.03	2.39%	
经营活动产生的现金流量净额	15,147,381.59	43,058,700.58	-64.82%	主要原因是本期原材料采购额度增大，造成期内付现比同期大幅增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-22,208,730.07	-14,154,803.74	-39.49%	主要原因是报告期惠州工业园项目投入加大，缴纳了诸如城市基础配套费、防空地下室建设费等费用所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-21,547,209.35	-35,640,116.89	39.54%	主要原因是分红比例差异引起，报告期内分红为 10 派 1 元，而去年同期为 10 派 1.5 元，分红付现比去年大幅下降。
现金及现金等价物净增加额	-27,231,367.29	-10,149,313.87	-168.31%	综合以上三项原因所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 战略方针的执行情况：报告期公司坚定执行聚焦智能控制器领域的战略方针，持续研发创新和工艺创新，实现了收入和净利润的双增长，巩固了公司的行业地位，增加了公司的市场份额。新能源领域技术和市场拓展方面取得了一定的突破，公司纳米磷酸铁锂动力电池已通过几家车厂验证，根据车厂在纯电动大巴市场的推广情况，公司预计纳米磷酸铁锂动力电池将会逐步形成公司新的竞争力和盈利能力。

(2) 内部经营管理的执行情况：报告期公司持续推进内部管理体系系统化。包括考核机制管理体系、人力资源管理体系、财务管理体系、法律风险控制体系等，建立市值管理与投资者关系管理体系。同时公司持续推行并优化研发项目管理制度，提升研发创新能力，报告期取得了较好的成效。

(3) 人才培养制度的执行情况：公司通过管理和考核机制的创新，提升内部管理能力，加快人才培养储备的步伐，为公司的健康持续发展提供有力的保障。

(4) 再融资的执行情况：根据行业的发展阶段及公司项目发展的实际需求，公司于2014年5月份启动了2014年度非公开发行股票。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
智能控制电子行业	503,520,590.27	407,574,639.40	19.06%	14.10%	15.37%	-0.89%
分产品						
智能控制器类	375,804,333.92	300,455,564.75	20.05%	13.40%	15.48%	-1.44%
锂电池类	66,733,845.37	53,884,647.92	19.25%	6.43%	4.92%	1.15%
高效电机类	13,415,332.68	11,304,723.38	15.73%	78.54%	53.42%	13.80%
其他	47,567,078.30	41,929,703.35	11.85%	19.82%	21.95%	-1.54%
分地区						
国内	237,957,227.96	200,052,692.84	15.93%	6.87%	9.89%	-2.31%
国外	265,563,362.31	207,521,946.56	21.86%	21.46%	21.20%	0.18%

四、核心竞争力分析

公司始终如一聚焦智能控制产品，并采用纵向一体化战略原则，布局此领域相关新能源与控制终端产品，并为客户对这些产品最终的需求提供整体解决方案。主要的优势如下

1、行业地位及技术领先优势

公司多年以来对研发的持续投入，已形成以技术中心为主的大规模研发团队，培育了多项前瞻性的技术储备，并在智能控制器领域拥有大量的技术专利与知识产权。较之国内同行与海外公司，拓邦拥有高水平的研发与设计能力，能在短时间内提供一系列成熟的技术解决方案。特别是基于安卓系统的控制平台与家居控制器的完美结合，把传统家居终端产品带进了以物联网为主的智能家居控制技术的时代，并已在公司与客户层面上规模化应用。新能源高效电池与已成熟应用于小功率储能电池上的BMS技术，使得动力电池长效可靠使用成为可能，为规模化公交动力系统的普及应用提供技术保证。公司多年沉淀的高效电机技术与其过硬的工艺，给航空航天、新能源汽车、智能家居系统，在执行终端上高效运行提供保证。

2、新兴技术储备及其应用的优势

公司非常重视新兴产业的技术投入与布局，尤其在智能家居与新能源产业链方面。目前拥有的技术储备主要有以下几方面：

公司在高门槛新兴技术领域做充分投入布局，包括IH感应加热及无线充电技术；用户体验的触控及图形化TFT显示技术；基于ARM的WinCE、Android嵌入式系统开发技术、基于Zigbee、蓝牙、WiFi、PLC等互联技术，可满足多样化的智能家居需求；用于电动汽车及储能系统的大容量磷酸铁锂动力电池及BMS技术，使公司能根据市场的动态变化，无论是储能逆变系统的应用，还是大功率动力系统的需求，都能在第一时间提供成熟的技术决解决方案及其产品。

3. 现代化的运营管理体系优势

作为一家致力于为电子智能控制、智能家居、新能源等提供整体设计方案服务的公司，我们具备以客户与市场为导向，运营管理平台信息化的优势。真正实现销售、研发、制造、采购、物流等模块的一体化信息办公及特定产品、特定市场信息化的管理能力。目前，公司拥有SAP、PDM、MES、KOA、OA等系统。实现了在设计、研发、采购、制造等重要环节的无缝对接。

对于终端客户而言，智能控制器领域产品要求千差万别，更多的是从市场第一线反馈过来的需求，因此每一款产品都有自己的特点，这对公司的技术储备及研发实力提出了严格的要求。多年来，公司根据此类产品的市场及流程特点，定制了类似于PDM、OA、KOA这样的信息化系统。这些系统对产品的灵活性与反应速度、信息沟通效率、及时交货及快速响应等提供了有力的保障，最终保证了新研发产品能在第一时间推向市场。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	RVLT	RVLT	3,562,342.00	144,138	0.02%	144,138	0.02%	2,039,760.26	-965,718.54	交易性金融资产	
合计			3,562,342.00	144,138	--	144,138	--	2,039,760.26	-965,718.54	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	-										
证券投资审批股东会公告披露日期	-										

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司现持有美国纳斯达克上市公司REVOLUTION LIGHTING TECHNOLOGIES INC (证券代码:RVLT)公司144,138股股票。

2、报告期无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

3、报告期无募集资金使用情况

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳拓邦新能源技术有限公司	子公司	电子制造	电子元器件生产、销售	500 万	23,979,657.24	12,513,169.52	19,383,935.27	290,368.05	191,753.62
深圳市拓邦软件技术有限公司	子公司	电子制造	电子元器件研发、生产、销售	100 万	33,790,052.21	33,136,908.23	5,111,932.00	2,655,758.88	3,477,716.48
重庆拓邦实业有限公司	子公司	电子制造、贸易	电子元器件研发、生产、销售、进出口	1000 万	9,125,146.76	9,043,538.36	0.00	-138,737.06	-137,870.81
深圳市拓邦自动化技术有限公司	子公司	电子制造	电子元器件研发、生产、销售、进出口	1000 万	28,721,654.75	9,161,886.59	13,401,137.13	14,331.87	417,822.34
深圳市众志盈科电气技术有限公司	子公司	电子制造	电子电器研发、生产、销售、进出口	1000 万	11,536,325.88	10,960,661.73	1,334,271.59	-1,574,102.20	-1,197,828.59
惠州拓邦电气技术有限公司	子公司	电子制造	电子电器研发、生产、销售、进出口	1000 万	35,305,890.94	8,402,799.37	0.00	-333,017.04	-320,517.04
拓邦（香港）有限公司	子公司	贸易	进出口代理	800 万港币	3,471,189.65	2,563,386.54	0.00	-999,305.62	-999,305.62
深圳煜城鑫电源科技有限公司	参股公司	电子制造	电子元器件研发、生产、销售、进出口	4500 万	29,461,999.93	22,778,013.25	479,965.82	-994,654.16	-994,654.16
深圳市良辉科技有限公司	参股公司	电子制造	电子元器件研发、生产、销售、进出口	500 万	18,970,089.46	7,951,083.60	6,500,277.17	-1,060,609.25	-1,061,109.25

注：2014 年 4 月 16 日公司全资子公司深圳市拓邦汽车电子技术有限公司完成了工商变更登记：“深圳市拓邦汽车电子技术有限公司”更名为“深圳拓邦新能源技术有限公司”；经营范围由“汽车电子智能控制、汽车发动机控制器、汽车照明控制器、智能导航器等汽车配件产品的研发与销售；氙气灯控制器、倒车雷达、汽车防盗器、日行灯、胎压检测仪（不含除油、酸洗、喷漆）的研发、生产与销售；货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）”变更为“汽车电子智能控制、汽车发动机控制器、汽车照明控制器、智能导航器等汽车配件产品的研发与销售；新能源产品的技术开发与销售；氙气灯控制器、倒车雷达、汽车防盗器、日行灯、胎压检测仪（不含除油、酸洗、喷漆）的研发与销售；货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）氙气灯控制器、倒车雷达、汽车防盗器、日行灯、胎压检测仪（不含除油、酸洗、喷漆）的生产。”

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	40,836,497.99	至	51,045,622.49
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	34,030,414.99		
业绩变动的原因说明	公司前期调整客户结构、产品结构及拓展智能控制器新应用领域取得较好效果，营业收入同比增长。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

1、报告期内利润分配实施情况

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2013 年度盈利情况和 2014 年度投资、支出计划等制定了公司 2013 年度利润分配预案，并经第四届董事会 2014 年第二次会议、2013 年年度股东大会审议通过，决定 2013 年度利润分配方案为：以公司总股本 21,840 万股为基数，每 10 股派 1 元人民币现金（含税），不送红股，不以公积金转增股本。上述利润分配方案于 2014 年 5 月 28 日实施完毕。2013 年度利润分配方案符合法律、法规、《公司章程》及公司《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》的规定，利润分配决策程序符合相关法律、法规及规章制度规定。

2、利润分配制度调整情况

为完善和健全公司利润分配的决策和监督机制，积极回报投资者，充分维护公司股东权益，引导投资者树立长期投资和理性投资的理念，根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号）等有关规定的要求，公司于 2014 年 5 月 19 日召开了第四届董事会 2014 年第四次（临时）会议，审议通过了《关于制定<深圳拓邦股份有限公司未来三年股东分红规划（2014-2016 年）>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》，对公司利润分配制度进行了调整，并已于 2014 年 6 月 25 日经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。公司报告期内对利润分配制度的调整符合相关法律、法规及规章制度规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月31日	公司	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	谈话内容：公司基本情况、锂电池业务、智能控制器、LED业务、电机业务、公司战略等；未提供资料
2014年04月01日	公司	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、招商基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、深圳市藤原建筑设计咨询有限公司	谈话内容：公司基本面、智能控制器、锂电池业务、电机业务、人力资源等；未提供资料
2014年04月15日	公司	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司、上海泽熙投资管理有限公司、招商证券股份有限公司、中山证券有限责任公司、金元证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司、深圳前海黑天鹅资产管理有限公司、大成基金管理有限公司、深圳市鼎诺投资管理有限公司、广东金海资产管理有限公司、深圳市竣信合投资顾问有限公司、深圳市恒运盛投资顾问有限公司、广东锦洋投资管理有限公司、方正证券股份有限公司、招商证券股份有限公司、中国证券报、个人投资者	谈话内容：公司基本面、智能控制器、锂电池业务、电机业务等；未提供资料
2014年05月06日	公司	实地调研	机构	汇丰晋信基金管理有限公司、瑞银证券有限责任公司、景林资产管理有限公司	谈话内容：公司基本面、智能控制器、锂电池业务、电机业务、LED业务等；未提供资料
2014年05月28日	公司	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司、光大保德信基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、中国中投证券有限公司、UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED、中国兵器准备集团公司、南方工业资产管理有限责任公司、上海常春藤资产管理有限公司、凯思博投资管理（香港）有限公司	谈话内容：公司基本面、智能控制器、锂电池业务、客户情况等；未提供资料
2014年06月24日	公司	实地调研	机构	广东融亨资本管理有限公司	谈话内容：公司基本面、智能控制器、锂电池业务、客户情况等；未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、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。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

深圳拓邦股份有限公司（以下简称“公司”）于2013年1月23日召开第四届董事会2013年第1次临时会议，审议通过了《关于〈二期股票期权激励计划（草案）〉的议案》，并上报中国证监会备案。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《二期股票期权激励计划（草案）》进行了相应修改。2013年3月27日公司召开第四届董事会2013年第二次会议，审议通过了《关于〈二期股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》，该修订稿已经中国证监会备案无异议。

2013年4月17日，公司2012年年度股东大会审议通过了《深圳拓邦股份有限公司二期股票期权激励计划（草案）修订稿》（以下简称“《股权激励计划》”）。

2013年4月26日，公司第四届董事会2013年第4次临时会议审议通过了《关于确定公司二期股票期权激励计划授予日的议案》、《关于对公司〈二期股票期权激励计划〉进行调整的议案》。调整后，公司二期股票期权激励计划期权总数由1300万份调整为1283.6万份，授予的激励对象由178人调整为174人。

2013年5月14日，公司完成《二期股票期权激励计划》的股票期权授予登记工作，期权简称：拓邦JLC2，期权代码：037619。

二期股票期权激励计划详细内容请查看公司于2013年1月25日、2013年3月28日、2013年4月27日、2013年5月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》上披露的公告。

因2013年度业绩没有达到《二期股票期权激励计划》设置的业绩考核指标，公司董事会将根据股东大会授权注销《二期股票期权激励计划》第一个行权期所有股票期权。截止到本报告期末，公司《二期股票期权激励计划》正常实施，正处于第二个行权期考核期。

七、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、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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。

八、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

公司为了解决经营场地不足的问题，以经营性租赁方式租入厂房 1 栋，该厂房与拓邦工业园仅一墙之隔，管理非常便利，可以共享公司的资源。该厂房面积为：24519 平方米，合同期为 5 年，起租日 2011 年

2月1日，到期日2016年1月31日，2011-2015每平方米月租分别为15、15.5、16、16.8、17.64元。

2014年上半年租金245.19万元，该厂房的租入有效地缓解了公司经营场地不足的问题。

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

2、担保情况

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

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	武永强	公司实际控制人武永强先生承诺在作为本公司控股股东及/或实际控制人期间，不以任何方式直接或间接从事与本公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。	2007年06月12日	长期有效	严格履行承诺

	纪树海	作为公司股东的董事纪树海承诺在任职期间内不以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。	2007 年 06 月 12 日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

2014 年 5 月 20 日公司公布了《2014 年度非公开发行股票预案》，并在实施 2013 年度利润分配后，于 2014 年 6 月 9 日召开董事会修改了 2014 年度非公开发行股票方案和预案，2014 年 6 月 25 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会审议通过 2014 年度非公开发行股票的相关议案。详细内容请查看公司于 2014 年 5 月 20 日、2014 年 6 月 10 日、2014 年 6 月 25 日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	59,790,596	27.38%	0	0	0	-130,057	-130,057	59,660,539	27.32%
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	59,790,596	27.38%	0	0	0	-130,057	-130,057	59,660,539	27.32%
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	59,790,596	27.38%	0			-130,057	-130,057	59,660,539	27.32%
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	158,609,404	72.62%	0	0	0	130,057	130,057	158,739,461	72.68%
1、人民币普通股	158,609,404	72.62%	0	0	0	130,057	130,057	158,739,461	72.68%
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	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	218,400,000	100.00%	0	0	0	0	0	218,400,000	100.00%

股份变动的的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,008		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武永强	境内自然人	28.08%	61,322,496	0	45,991,872	15,330,624	质押	4,520,000
纪树海	境内自然人	6.35%	13,872,592	0	10,404,444	3,468,148		
珠海清华科技园创业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	4,300,000	-2,280,000	0	4,300,000		
马伟	境内自然人	0.82%	1,792,519	-597,507	1,792,519			
深圳市新网在线广告有限公司	境内非国有法人	0.75%	1,647,772	1,647,772	0	1,647,772		
任峭奇	境内自然人	0.65%	1,419,182	159,744	0	1,419,182		
彭干泉	境内自然人	0.52%	1,132,626	0	849,469	283,157		
阿波罗（中国）有限公司	境内非国有法人	0.50%	1,081,468	1,081,468	0	1,081,468		
张秀文	境内自然人	0.48%	1,053,548	0	0	1,053,548	质押	1,053,548
季笑天	境内自然人	0.41%	899,600	899,600	0	899,600		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系或一致行动。							

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
武永强	15,330,624	人民币普通股	15,330,624
珠海清华科技园创业投资有限公司	4,300,000	人民币普通股	4,300,000
纪树海	3,468,148	人民币普通股	3,468,148
深圳市新网在线广告有限公司	1,647,772	人民币普通股	1,647,772
任峭奇	1,419,182	人民币普通股	1,419,182
阿波罗（中国）有限公司	1,081,468	人民币普通股	1,081,468
张秀文	1,053,548	人民币普通股	1,053,548
季笑天	899,600	人民币普通股	899,600
张子仪	733,400	人民币普通股	733,400
华润深国投信托有限公司－赛福 1 期结构式证券投资集合资金信托	648,730	人民币普通股	648,730
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	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 名股东之间不存在关联关系和一致行动。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司没有优先股。

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

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）
马伟	董事	现任	2,390,026	0	597,507	1,792,519	0	0	0
合计	--	--	2,390,026	0	597,507	1,792,519	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,911,309.88	134,103,577.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,039,760.26	3,005,478.80
应收票据	69,309,037.51	97,859,958.85
应收账款	280,194,244.42	260,306,494.84
预付款项	12,402,215.84	12,049,232.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	5,871,037.05	6,975,590.75
买入返售金融资产		
存货	108,596,080.00	83,960,244.52
一年内到期的非流动资产		0.00
其他流动资产		0.00
流动资产合计	591,323,684.96	598,260,577.85

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		0.00
持有至到期投资		0.00
长期应收款		0.00
长期股权投资	24,371,240.94	24,318,681.09
投资性房地产		0.00
固定资产	162,878,660.81	161,110,661.48
在建工程	11,397,630.99	4,450,030.19
工程物资		0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产		0.00
无形资产	75,418,390.14	53,388,943.81
开发支出	10,376,727.36	30,105,374.56
商誉	6,060,365.27	6,060,365.27
长期待摊费用	6,372,397.45	7,495,482.13
递延所得税资产	7,430,461.82	6,672,900.43
其他非流动资产		0.00
非流动资产合计	304,305,874.78	293,602,438.96
资产总计	895,629,559.74	891,863,016.81
流动负债：		
短期借款	37,305,600.00	31,096,900.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		0.00
应付票据	91,016,454.63	94,376,164.97
应付账款	204,642,014.32	185,669,510.84
预收款项	17,482,302.97	23,525,445.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,602,302.86	28,938,563.78
应交税费	2,029,533.63	1,131,447.61

应付利息		0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	5,516,057.50	6,756,697.52
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		0.00
其他流动负债		0.00
流动负债合计	372,594,265.91	371,494,729.92
非流动负债：		
长期借款		0.00
应付债券		0.00
长期应付款		0.00
专项应付款		0.00
预计负债		0.00
递延所得税负债		0.00
其他非流动负债	5,425,000.00	5,700,000.00
非流动负债合计	5,425,000.00	5,700,000.00
负债合计	378,019,265.91	377,194,729.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	218,400,000.00	218,400,000.00
资本公积	60,857,877.54	58,913,377.42
减：库存股		0.00
专项储备		
盈余公积	37,994,726.74	37,994,726.74
一般风险准备		
未分配利润	194,600,821.98	193,101,896.30
外币报表折算差额		0.00
归属于母公司所有者权益合计	511,853,426.26	508,410,000.46
少数股东权益	5,756,867.57	6,258,286.43
所有者权益（或股东权益）合计	517,610,293.83	514,668,286.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	895,629,559.74	891,863,016.81

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	87,232,380.54	94,012,674.84
交易性金融资产		
应收票据	67,829,291.78	96,208,350.64
应收账款	259,400,858.82	241,940,893.30
预付款项	11,854,174.33	11,428,078.45
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,619,959.55	33,957,161.41
存货	97,970,909.48	70,627,031.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	560,907,574.50	548,174,190.48
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	82,011,166.04	82,114,204.32
投资性房地产		
固定资产	160,586,719.22	158,498,425.34
在建工程	726,400.10	50,000.10
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,719,401.35	14,714,009.21
开发支出	9,277,048.55	28,687,193.82
商誉		
长期待摊费用	5,882,300.41	6,899,126.29
递延所得税资产	4,917,474.50	4,653,884.62

其他非流动资产		
非流动资产合计	300,120,510.17	295,616,843.70
资产总计	861,028,084.67	843,791,034.18
流动负债：		
短期借款	37,305,600.00	31,096,900.00
交易性金融负债		0.00
应付票据	91,016,454.63	94,376,164.97
应付账款	194,163,455.68	173,610,468.14
预收款项	16,177,419.34	20,086,690.18
应付职工薪酬	13,142,165.67	25,329,522.92
应交税费	1,377,664.12	1,127,058.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,267,588.63	12,381,358.83
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	373,450,348.07	358,008,163.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,925,000.00	5,200,000.00
非流动负债合计	4,925,000.00	5,200,000.00
负债合计	378,375,348.07	363,208,163.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	218,400,000.00	218,400,000.00
资本公积	61,665,292.72	59,720,792.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,966,208.28	37,966,208.28
一般风险准备		

未分配利润	164,621,235.60	164,495,869.71
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	482,652,736.60	480,582,870.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	861,028,084.67	843,791,034.18

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

3、合并利润表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	505,185,756.65	442,202,650.33
其中：营业收入	505,185,756.65	442,202,650.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	479,944,550.59	423,260,793.27
其中：营业成本	408,370,576.45	353,563,703.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,677,046.38	2,339,534.48
销售费用	20,236,556.17	17,877,490.58
管理费用	46,751,651.64	45,376,336.15
财务费用	-1,334,174.91	5,098,883.80
资产减值损失	3,242,894.86	-995,155.70
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-965,718.54	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	52,559.85	-816,763.98

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,559.85	-816,763.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,328,047.37	18,125,093.08
加：营业外收入	2,441,488.91	1,317,100.24
减：营业外支出	1,006,608.76	984,313.15
其中：非流动资产处置损失	490,398.45	445,963.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,762,927.52	18,457,880.17
减：所得税费用	2,925,420.70	2,207,709.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,837,506.82	16,250,170.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	23,338,925.68	17,031,985.94
少数股东损益	-501,418.86	-781,815.32
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.08
（二）稀释每股收益	0.11	0.08
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	22,837,506.82	16,250,170.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,338,925.68	17,031,985.94
归属于少数股东的综合收益总额	-501,418.86	-781,815.32

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

4、母公司利润表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	471,564,726.88	408,981,218.24
减：营业成本	387,693,676.56	333,169,234.27
营业税金及附加	2,330,934.88	1,926,887.59
销售费用	16,169,731.59	13,747,360.81
管理费用	39,156,145.92	36,944,600.05
财务费用	-1,268,692.61	4,738,522.48
资产减值损失	2,041,582.18	-252,119.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-370,210.28	-541,305.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-370,210.28	-541,305.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,071,138.08	18,165,426.90
加：营业外收入	836,237.35	900,190.66
减：营业外支出	963,899.37	976,526.38
其中：非流动资产处置损失	447,689.14	439,906.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,943,476.06	18,089,091.18
减：所得税费用	2,978,110.17	2,043,084.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,965,365.89	16,046,006.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.07
（二）稀释每股收益	0.1	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	21,965,365.89	16,046,006.31

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

5、合并现金流量表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	511,908,292.81	504,807,074.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	18,241,273.01	18,926,007.83
收到其他与经营活动有关的现金	4,211,052.80	5,546,442.49
经营活动现金流入小计	534,360,618.62	529,279,524.39
购买商品、接受劳务支付的现金	358,048,361.12	328,963,413.63
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	113,706,901.84	103,814,542.88
支付的各项税费	10,240,320.36	16,678,742.46
支付其他与经营活动有关的现金	37,217,653.71	36,764,124.84
经营活动现金流出小计	519,213,237.03	486,220,823.81
经营活动产生的现金流量净额	15,147,381.59	43,058,700.58
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		0.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,200.00	35,000.00
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		0.00
投资活动现金流入小计	55,200.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,263,930.07	14,189,803.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,263,930.07	14,189,803.74
投资活动产生的现金流量净额	-22,208,730.07	-14,154,803.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	37,304,200.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,113,500.00	2,400,033.00
筹资活动现金流入小计	41,417,700.00	14,400,033.00
偿还债务支付的现金	31,152,100.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,660,209.35	31,879,379.90
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	10,152,600.00	6,160,769.99
筹资活动现金流出小计	62,964,909.35	50,040,149.89
筹资活动产生的现金流量净额	-21,547,209.35	-35,640,116.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,377,190.54	-3,413,093.82
五、现金及现金等价物净增加额	-27,231,367.29	-10,149,313.87

加：期初现金及现金等价物余额	129,990,077.17	141,340,275.75
六、期末现金及现金等价物余额	102,758,709.88	131,190,961.88

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	485,812,916.64	462,097,073.18
收到的税费返还	12,993,449.84	13,648,458.91
收到其他与经营活动有关的现金	71,661,886.32	22,997,571.16
经营活动现金流入小计	570,468,252.80	498,743,103.25
购买商品、接受劳务支付的现金	346,194,719.28	301,569,765.27
支付给职工以及为职工支付的现金	102,173,182.85	91,111,521.94
支付的各项税费	7,159,586.97	12,758,789.29
支付其他与经营活动有关的现金	91,625,769.37	49,130,438.69
经营活动现金流出小计	547,153,258.47	454,570,515.19
经营活动产生的现金流量净额	23,314,994.33	44,172,588.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	55,200.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	55,200.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,976,749.57	13,472,256.54
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流出小计	15,976,749.57	13,472,256.54
投资活动产生的现金流量净额	-15,921,549.57	-13,437,256.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	37,304,200.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,113,500.00	2,400,033.00
筹资活动现金流入小计	41,417,700.00	14,400,033.00
偿还债务支付的现金	31,152,100.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,660,209.35	31,879,379.90
支付其他与筹资活动有关的现金	10,152,600.00	6,160,769.99
筹资活动现金流出小计	62,964,909.35	50,040,149.89
筹资活动产生的现金流量净额	-21,547,209.35	-35,640,116.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,334,370.29	-3,012,061.95
五、现金及现金等价物净增加额	-12,819,394.30	-7,916,847.32
加：期初现金及现金等价物余额	89,899,174.84	113,984,743.66
六、期末现金及现金等价物余额	77,079,780.54	106,067,896.34

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	218,400,000.00	58,913,377.42			37,994,726.74		193,101,896.30		6,258,286.43	514,668,286.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	218,400,000.00	58,913,377.42			37,994,726.74		193,101,896.30		6,258,286.43	514,668,286.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,944,500.12					1,498,925.68		-501,418.86	2,942,006.94
（一）净利润							23,338,925.68		-501,418.86	22,837,506.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							23,338,925.68		-501,418.86	22,837,506.82
（三）所有者投入和减少资本		1,944,500.12								1,944,500.12
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,944,500.12								1,944,500.12
3. 其他										
（四）利润分配							-21,840,000.00			-21,840,000.00

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,840,000.00			-21,840,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	218,400,000.00	60,857,877.54			37,994,726.74		194,600,821.98		5,756,867.57	517,610,293.83

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	218,400,000.00	54,035,834.18			31,132,835.95		192,205,298.56		7,627,917.32	503,401,886.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	218,400,000.00	54,035,834.18			31,132,835.95		192,205,298.56		7,627,917.32	503,401,886.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,716,435.43					-15,728,014.06		-781,815.32	-13,793,393.95
（一）净利润							17,031,985.94		-781,815.32	16,250,170.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							17,031,985.94		-781,815.32	16,250,170.62
（三）所有者投入和减少资本		2,716,435.43								2,716,435.43
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,716,435.43								2,716,435.43
3. 其他										
（四）利润分配							-32,760,000.00			-32,760,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-32,760,000.00			-32,760,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	218,400,000.00	56,752,269.61			31,132,835.95		176,477,284.50		6,846,102.00	489,608,492.06

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳拓邦股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	218,400,000.00	59,720,792.60			37,966,208.28		164,495,869.71	480,582,870.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	218,400,000.00	59,720,792.60			37,966,208.28		164,495,869.71	480,582,870.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,944,500.12					125,365.89	2,069,866.01
（一）净利润							21,965,365.89	21,965,365.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,965,365.89	21,965,365.89
（三）所有者投入和减少资本	0.00	1,944,500.12			0.00		0.00	1,944,500.12
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,944,500.12						1,944,500.12
3. 其他								
（四）利润分配							-21,840,000.00	-21,840,000.00
1. 提取盈余公积					0.00			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-21,840,000.00	-21,840,000.00
4. 其他								
（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）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,400,000.00	61,665,292.72			37,966,208.28		164,621,235.60	482,652,736.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	218,400,000.00	54,843,249.36			31,104,317.49		135,498,852.55	439,846,419.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	218,400,000.00	54,843,249.36			31,104,317.49		135,498,852.55	439,846,419.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		2,716,435.43					-16,713,993.69	-13,997,558.26
（一）净利润							16,046,006.31	16,046,006.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,046,006.31	16,046,006.31
（三）所有者投入和减少资本		2,716,435.43						2,716,435.43
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,716,435.43						2,716,435.43
3. 其他								
（四）利润分配							-32,760,000.00	-32,760,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-32,760,000.00	-32,760,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	218,400,000.00	57,559,684.79			31,104,317.49		118,784,858.86	425,848,861.14

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：郑泗滨

会计机构负责人：文朝晖

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

深圳拓邦股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）前身为深圳市拓邦电子设备有限公司，系于 1996 年 2 月 9 日经深圳市工商行政管理局核准成立的有限责任公司，取得注册号为 19241377-3 号企业法人营业执照，注册资本人民币 200 万元。

1997 年 5 月 19 日，经深圳市拓邦电子设备有限公司股东会决议，并经深圳市工商行政管理局核准，深圳市拓邦电子设备有限公司注册资本增加到人民币 320 万元。

2001 年 1 月 10 日，经深圳市拓邦电子设备有限公司股东会决议，并经深圳市工商行政管理局（深圳市）名称变更内字[2001]第 0154224 号《企业名称变更核准通知书》核准，同意将深圳市拓邦电子设备有限公司名称变更为深圳市拓邦电子科技有限公司。

2002 年 7 月 15 日，经深圳市人民政府以深府股（2002）24 号文批准，同意由武永强、纪树海、珠海清华科技园创业投资有限公司、齐红伟、李先乾五名股东共同发起，将深圳市拓邦电子科技有限公司整体改组为股份有限公司。改组后本公司股本总额为 2100 万元，深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字（2002）第 67 号《验资报告》对本公司股本进行了验证。并于 2002 年 8 月 16 日经深圳市工商行政管理局核准，办理工商变更登记，换取注册号为 4403012049338 号企业法人营业执照，经营期限自 1996 年 2 月 9 日至 2046 年 2 月 9 日。

2004 年 11 月 23 日，经本公司股东会决议、深圳市人民政府“深府股[2004]38 号”文件批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司注册资本增加到人民币 2,280 万元。

2006 年 3 月 15 日，经本公司股东会决议，本公司注册资本增加到人民币 3,192 万元，于 2006 年 7 月 24 日办理工商变更登记。

2007 年 6 月 26 日，经中国证券监督管理委员会“证监会 2007135 号”文《关于核准深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 1,808 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 1,808 万元，变更后的注册资本为人民币 5,000 万元。该出资业务经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2007]059 号验资报告。

2008 年 8 月 29 日经公司 2008 年度股东大会会议决议，本公司以资本公积增加注册资本人民币 5000 万元，变更后注册资本为人民币 10,000 万元，该增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2008]179 号验资报告。

本公司第三届董事会 2009 年第 6 次会议审议通过《关于 2009 年中期利润分配的预案》：以公司报告期末总股本 10,000 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，合计转增股本 4,000 万股。转增后，公司总股本由 10,000 万股增加为 14,000 万股。

本公司 2010 年 4 月 7 日召开董事会审议通过 2009 年度利润分配预案：以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 14,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 14,000 万股为基数，每 10 股转增 2 股。转增后，公司总股本由 14,000 万股增加至 16,800 万股。

本公司 2012 年 3 月 26 日召开第四届董事会 2012 年第 2 次会议审议通过 2011 年度利润分配预案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 16,800 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，并派发现金股利 2 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，于 2012 年 5 月 4 日完成了权益分派，转增后，公司总股本由 16,800 万股增加至 21,840 万股。

本公司企业法人营业执照号为 440301102762366 号，注册地址：深圳市南山区高新技术产业园清华大学研究院 B 区 403-414 房；经营期限自 1996 年 2 月 9 日起至 2046 年 2 月 9 日止。

2、公司的行业性质和经营范围

本公司行业性质：电子智能控制行业。

本公司经营范围：电子产品、照明电器、各类电子智能控制器、电力自动化系统设备、电机及其智能

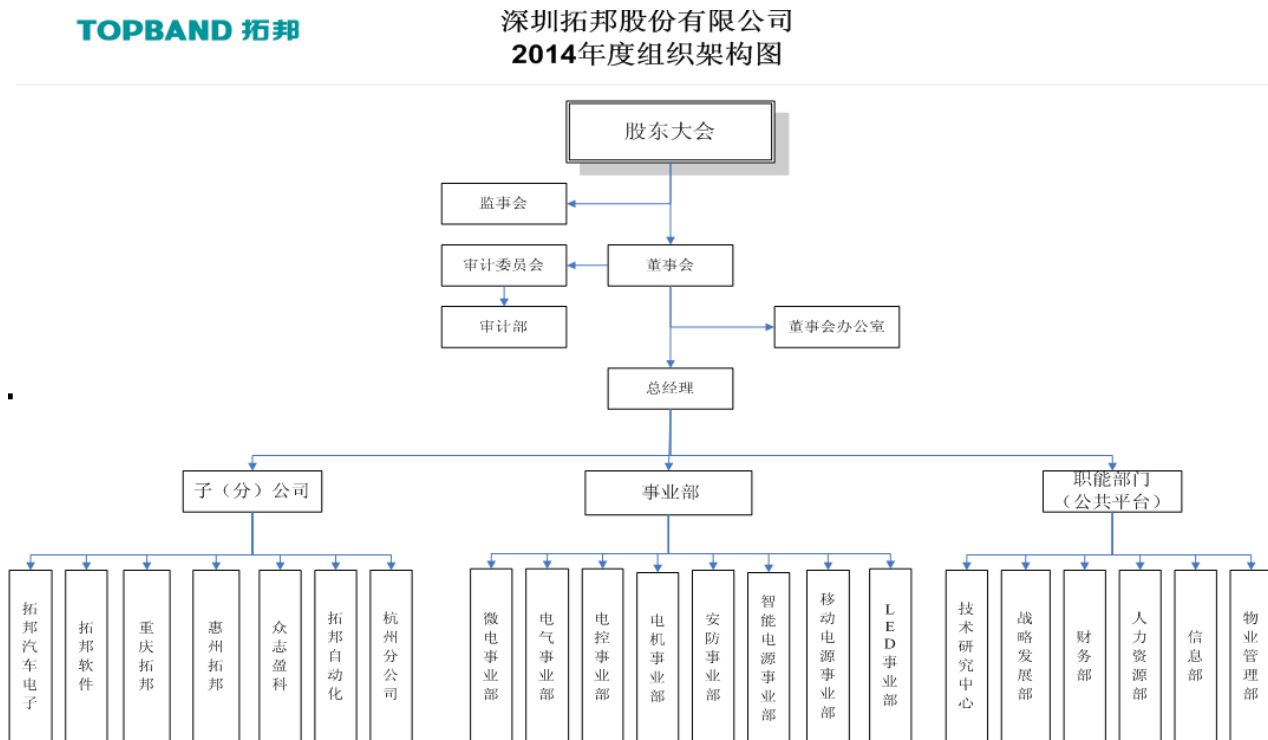
控制器的研发、销售、生产（由分公司经营）；动力电池、电源产品、电脑产品、集成电路、传感器、软件的技术开发与销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本公司主要产品：家用电器控制器、高效照明控制器、智能电源产品等。

3、母公司及最终控股股东名称

本公司及子公司实际控制人为武永强。

4、本公司基本组织架构



5、本财务报表业经本公司董事会于2014年7月28日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司2014年6月30

日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方

股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩

余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

测试。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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为50万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的划分依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料（包括辅助材料、包装物）、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

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

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价

准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方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相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、7、（1）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，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，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75%

机器设备	10	5.00%	9.50%
电子设备	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%
模具	5	5.00%	19.00%
其他设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：1) 在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，2) 所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确

认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在于价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达

到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按国内销售和出口销售分别确定如下：

国内销售：①客户现款提货，于收款交货后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；②预收款结算的，于交货后取得对方客户确认收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；③按一定账期赊销的，客户按账期结算，根据客户订单交货后取得对方客户确认收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

国外销售：公司根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：a、 该项交易不是企业合并；b、 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）。

B、 本公司对与子公司、联营公司及合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：a、 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、 商誉的初始确认；

B、 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、 该项交易不是企业合并；b、 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）。

C、 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权

列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	应税营业额	5%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

2、税收优惠及批文

2013年7月22日，深圳市拓邦自动化技术有限公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201344200068的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2013至2015年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

2013年10月11日，深圳市拓邦软件技术有限公司（以下简称“拓邦软件”）、深圳市拓邦汽车电子有限公司（以下简称“汽车电子”）获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（拓邦软件证书编号：GR201344200765；汽车电子证书编号：GR201344200602），认定拓邦软件和汽车电子为高新技术企业，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2013至2015年度拓邦软件和汽车电子适用的企业所得税税率为15%。

3、其他说明

深圳市拓邦软件技术有限公司于2004年11月26日经深圳市科技和信息局认定为软件企业，领有编号为深R-2004-0152号软件企业认定证书。其主导产品拓邦智能洗衣机控制软件、拓邦智能电磁炉控制软件、拓邦智能微波炉控制软件、拓邦车用HID镇流器控制软件、拓邦洗碗机智能控制软件和拓邦温控器智能控制软件分别获深圳市科技和信息局、深圳市信息化办公室颁发的“深DGY-2004-0425”号、“深DGY-2004-0424”号、“深DGY-2003-0522”号、“深DGY-2007-0634”号、“深DGY-2008-0112”号和“深DGY-2008-0113”号软件产品登记证书，根据国务院国发[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，报告期内，上述产品销售收入按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市拓邦软件技术有限公司	全资子公司	深圳	软件	1,000,000.00	*1	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
深圳市拓邦自动化技术有限公司	控股子公司	深圳	电子制造	10,000,000.00	*2	10,000,000.00		91.00%	91.00%	是	824,569.79	75,430.21	
深圳拓邦新能源技术有限公司	全资子公司	深圳	电子制造	5,000,000.00	*3	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
重庆拓邦实业有限公司	全资子公司	重庆	电子制造	10,000,000.00	*4	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
拓邦（香港）有限公司	全资子公司	香港	进出口代理	8,000,000.00	*5	6,324,900.00		100.00%	100.00%	是			
惠州拓邦电气技术有限公司	全资子公司	惠州	电子制造	10,000,000.00	*6	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

*1家电智能控制软件的技术开发、销售，电子产品、电脑产品、电器产品、传感器的技术开发、销售。

*2生产工业通信处理产品、工业自动化控制产品、工业计算机产品和工业电子仪表产品（不含计量仪器），低压成套配电柜产品、交流配电柜产品（不含除油、酸洗、喷漆）；工业自动化控制仪器、仪表及装置，计算机软硬件产品，电子产品的技术开发、销售、技术维护和技术咨询；货物及技术进出口。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）

*3汽车电子智能控制、汽车发动机控制器、汽车照明控制器、智能导航器等汽车配件产品的研发与销售；新能源产品的技术开发与销售；氙气灯控制器、倒车雷达、汽车防盗器、日行灯、胎压检测仪（不含除油、酸洗、喷漆）的研发与销售；货物及技术进出口。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）氙气灯控制器、倒车雷达、汽车防盗器、日行灯、胎压检测仪（不含除油、酸洗、喷漆）的生产。

*4电子产品、机电产品、家用电器、电源设备、电力自动化控制系统、继电保护产品、工具、工控产品的技术开发、生产销售；软件技术开发、销售及技术服务；货物进出口业务。

*5电子产品进出口业务及代理。

*6照明电器、电子智能控制器、电机及其控制系统、开关电源、电力自动化系统设备、动力电池的技术开发与销售；货物及技术进出口业务。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批和禁止的项目；需凭资质经营的项目凭有效资质证书经营）。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

无

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市众志盈科电气技术有限公司	控股子公司	深圳	电子产品制造及销售	10,000,000	*1	12,000,000.00		55.00%	55.00%	是	4,932,297.78		

*1电子产品的技术开发、购销（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；货物进出口、技术进出口

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

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	694,760.08	--	--	881,248.98
人民币	--	--	464,265.01	--	--	681,767.98
港币	75,785.92	0.79	60,155.07	1,889.52	0.79	1,485.60
美元	10,290.76	6.15	63,316.99	13,218.78	6.1	80,593.58
欧元	12,749.03	8.39	107,023.01	13,945.03	8.42	117,401.82
银行存款：	--	--	93,786,249.80	--	--	124,818,828.19
人民币	--	--	84,693,099.89	--	--	101,901,940.63
港币	2,258,886.54	0.79	1,792,991.19	1,813,437.01	0.79	1,425,778.58
美元	1,186,477.22	6.15	7,300,157.04	3,480,248.86	6.1	21,218,729.28
欧元	0.20	8.39	1.68	32,353.36	8.42	272,379.70
其他货币资金：	--	--	18,430,300.00	--	--	8,403,500.00
人民币	--	--	18,430,300.00	--	--	8,403,500.00
合计	--	--	112,911,309.88	--	--	134,103,577.17

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

货币资金受限情况：2014年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币18,430,300.00元，为本公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金，其中保证期限为资产负债表日三个月以上的为10,152,600.00元；2013年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币8,403,500.00元，为本公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金，其中保证期限为资产负债表日三个月以上的为4,113,500.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	2,039,760.26	3,005,478.80
合计	2,039,760.26	3,005,478.80

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	69,309,037.51	95,516,747.64
商业承兑汇票	0.00	2,343,211.21
合计	69,309,037.51	97,859,958.85

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都芙和盛记商贸有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	500,000.00	银行承兑汇票
成都芙和盛记商贸有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	500,000.00	银行承兑汇票
成都芙和盛记商贸有限公司	2014年01月02日	2014年07月02日	900,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	1,900,000.00	--

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	295,483,737.16	100.00%	15,289,492.74	5.17%	274,323,553.29	100.00%	14,017,058.45	5.11%
组合小计	295,483,737.16	100.00%	15,289,492.74	5.17%	274,323,553.29	100.00%	14,017,058.45	5.11%
合计	295,483,737.16	--	15,289,492.74	--	274,323,553.29	--	14,017,058.45	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	292,108,903.75	98.86%	14,615,890.58	260,478,950.28	99.26%	13,012,826.18
1年以内小计	292,108,903.75	98.86%	14,615,890.58	260,478,950.28	99.26%	13,012,826.18
1至2年	2,017,817.72	0.68%	201,781.77	3,007,081.93	1.10%	300,708.19
2至3年	1,154,802.29	0.39%	346,440.69	148,236.00	0.05%	44,470.80
3年以上	202,213.40	0.07%	125,379.70	252,150.40	0.09%	126,075.20
3至4年	121,303.40	0.04%	60,651.70	252,150.40	0.09%	126,075.20
4至5年	80,910.00	0.03%	64,728.00			
合计	295,483,737.16	--	15,289,492.74	274,323,553.29	--	14,017,058.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

 适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	74,579,348.96	1 年以内	25.24%
第二名	非关联方	27,200,704.80	1 年以内	9.21%
第三名	非关联方	17,739,562.19	1 年以内	6.00%
第四名	非关联方	8,384,223.32	1 年以内	2.84%
第五名	非关联方	7,932,806.91	1 年以内	2.68%
合计	--	135,836,646.18	--	45.97%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,405,718.39	71.38%	300,890.36	6.83%	4,530,886.57	62.19%	309,596.07	6.83%
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,766,209.02	28.62%			2,754,300.25	37.81%		
组合小计	6,171,927.41	100.00%	300,890.36	4.88%	7,285,186.82	100.00%	309,596.07	4.25%
合计	6,171,927.41	--	300,890.36	--	7,285,186.82	--	309,596.07	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,356,363.31	76.18%	167,818.17	3,442,587.45	75.98%	172,129.37
1 年以内小计	3,356,363.31	76.18%	167,818.17	3,442,587.45	75.98%	172,129.37
1 至 2 年	998,098.62	22.65%	99,809.86	984,098.62	21.72%	98,409.86
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	65,217.04	1.44%	19,565.11
3 年以上	51,256.46	1.17%	33,262.33	38,983.46	0.86%	19,491.73
3 至 4 年	25,809.46	0.59%	12,904.73	38,983.46	0.86%	19,491.73
4 至 5 年	25,447.00	0.58%	20,357.60			
合计	4,405,718.39	--	300,890.36	4,530,886.57	--	309,596.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提	1,766,209.02	0.00
合计	1,766,209.02	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位一	质保金	2014年05月30日	15,000.00	经核实，无法收回	否
合计	--	--	15,000.00	--	--

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
深圳市南山税务局及龙华税务局	非关联方	1,766,209.02	1年以内	28.62%
惠州仲恺高新区东江高新科技园委员会	非关联方	1,500,000.00	1-2年	24.30%
深圳市康荣通投资发展有限公司	非关联方	375,000.00	1年以内	6.08%
北京京东世纪信息技术有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	1.62%
易剑	公司员工	83,532.73	1年以内	1.35%
合计	--	3,824,741.75	--	61.97%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	12,251,076.59	98.78%	11,909,863.05	98.84%
1至2年	151,139.25	1.22%	139,369.87	1.16%
合计	12,402,215.84	--	12,049,232.92	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
力高电子科技有限公司	非关联方	1,479,448.44	1 年以内	预付设备款
深圳市五洲龙汽车有限公司	非关联方	1,130,000.00	1 年以内	预付设备款
深圳市善营自动化设备有限公司	非关联方	630,000.00	1 年以内	预付设备款
华技达有限公司	非关联方	551,511.16	1 年以内	预付设备款
罗斯（无锡）设备有限公司	非关联方	344,100.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	4,135,059.60	--	--

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

适用 不适用

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,335,945.63	5,962,826.36	45,373,119.27	37,695,504.59	4,782,825.54	32,912,679.05
在产品	9,009,882.21		9,009,882.21	10,912,467.45		10,912,467.45
库存商品	49,865,859.18	2,259,401.20	47,606,457.98	35,643,359.48	1,815,041.35	33,828,318.13
自制半成品	6,842,890.17	780,511.48	6,062,378.69	6,206,175.45	689,770.32	5,516,405.13
低值易耗品	49,365.49		49,365.49	47,013.38		47,013.38
委托加工物资	494,876.36		494,876.36	743,361.38		743,361.38
合计	117,598,819.04	9,002,739.04	108,596,080.00	91,247,881.73	7,287,637.21	83,960,244.52

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	4,782,825.54	1,270,337.67		90,336.85	5,962,826.36
库存商品	1,815,041.35	603,087.45		158,727.60	2,259,401.20
自制半成品	689,770.32	90,741.16			780,511.48
合计	7,287,637.21	1,964,166.28		249,064.45	9,002,739.04

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值与可变现净值孰低		
库存商品	账面价值与可变现净值孰低		
自制半成品	账面价值与可变现净值孰低		

8、其他流动资产

适用 不适用

9、可供出售金融资产

适用 不适用

10、持有至到期投资

适用 不适用

11、长期应收款

适用 不适用

12、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳煜城鑫电源科技有限公司	37.22%	37.22%	29,461,999.93	6,683,986.68	22,778,013.25	479,965.82	-994,654.16
深圳市良辉科技有限公司	25.20%	25.20%	18,970,089.46	11,019,005.86	7,951,083.60	6,500,277.17	-1,061,109.25

13、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳煜城鑫电源科技有限公司	权益法	20,937,500.00	12,719,267.10	-370,210.28	12,349,056.82	37.22%	37.22%				
深圳市良辉科技有限公司	权益法	200,000.00	1,599,413.99	422,770.13	2,022,184.12	25.20%	25.20%				
深圳市德方纳米科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4.34%	4.34%				
合计	--	31,137,500.00	24,318,681.09	52,559.85	24,371,240.94	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	254,900,286.54	14,085,678.66	3,335,670.50	265,650,294.70
其中：房屋及建筑物	102,967,103.56	216,000.00		103,183,103.56
机器设备	133,898,143.09	13,339,745.06	2,774,855.43	144,463,032.72
运输工具	106,100.00			106,100.00
模具	491,748.10			491,748.10

电子及其他设备	17,437,191.79		529,933.60	560,815.07	17,406,310.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	93,789,625.06		11,694,367.96	2,712,359.13	102,771,633.89
其中: 房屋及建筑物	33,282,722.71		3,145,910.11		36,428,632.82
机器设备	48,496,208.31		7,380,904.38	2,176,988.89	53,700,123.80
运输工具	97,789.27		341.95		98,131.22
模具	387,842.63		43,856.29		431,698.92
电子及其他设备	11,525,062.14		1,123,355.23	535,370.24	12,113,047.13
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	161,110,661.48		--		162,878,660.81
其中: 房屋及建筑物	69,684,380.85		--		66,754,470.74
机器设备	85,401,934.78		--		90,762,908.92
运输工具	8,310.73		--		7,968.78
模具	103,905.47		--		60,049.18
电子及其他设备	5,912,129.65		--		5,293,263.19
模具			--		
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	161,110,661.48		--		162,878,660.81
其中: 房屋及建筑物	69,684,380.85		--		66,754,470.74
机器设备	85,401,934.78		--		90,762,908.92
运输工具	8,310.73		--		7,968.78
模具	103,905.47		--		60,049.18
电子及其他设备	5,912,129.65		--		5,293,263.19

本期折旧额 11,694,367.96 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 216,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

16、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆意园	3,458,868.57		3,458,868.57	2,966,263.87		2,966,263.87
2#厂房装修工程	180,000.10		180,000.10	50,000.00		50,000.00
惠州厂房在建工程	7,212,362.32		7,212,362.32	1,433,766.32		1,433,766.32
工业园改造工程	463,600.00		463,600.00			
1#厂房在建工程	82,800.00		82,800.00			
合计	11,397,630.99		11,397,630.99	4,450,030.19		4,450,030.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
重庆意园	78,000,000.00	2,966,263.77	492,604.80			4.00%	6.00				自筹	3,458,868.57
2#厂房装修工程	600,000.00	50,000.10	130,000.00			30.00%	30.00				自筹	180,000.10
惠州厂房在建工程	350,000,000.00	1,433,766.32	5,778,596.00			2.00%	8.00				自筹	7,212,362.32
工业园改造工程	1,620,000.00		463,600.00			28.00%	30.00				自筹	463,600.00
1#厂房在建工程	570,000.00		298,800.00	216,000.00		50.00%	50.00				自筹	82,800.00
合计	430,790,000.00	4,450,030.19	7,163,600.80	216,000.00	0.00	--	--			--	--	11,397,630.99

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	72,943,401.26	25,784,505.32		98,727,906.58
土地使用权	40,234,101.45			40,234,101.45
专利技术	106,885.00	20,640.00		127,525.00
软件	6,916,914.47	220,754.72		7,137,669.19
商标	72,950.00			72,950.00
专有技术	25,612,550.34	25,543,110.60		51,155,660.94
二、累计摊销合计	19,554,457.45	3,755,058.99		23,309,516.44
土地使用权	2,542,215.47	402,476.94		2,944,692.41
专利技术				0.00
软件	3,619,557.69	354,534.08		3,974,091.77
商标				0.00
专有技术	13,392,684.29	2,998,047.97		16,390,732.26
三、无形资产账面净值合计	53,388,943.81	22,029,446.33	0.00	75,418,390.14
土地使用权	37,691,885.98	-402,476.94	0.00	37,289,409.04
专利技术	106,885.00	20,640.00	0.00	127,525.00
软件	3,297,356.78	-133,779.36	0.00	3,163,577.42
商标	72,950.00	0.00		72,950.00
专有技术	12,219,866.05	22,545,062.63		34,764,928.68
土地使用权				
专利技术				
软件				
商标				
专有技术				
无形资产账面价值合计	53,388,943.81	22,029,446.33		75,418,390.14
土地使用权	37,691,885.98	-402,476.94	0.00	37,289,409.04
专利技术	106,885.00	20,640.00	0.00	127,525.00
软件	3,297,356.78	-133,779.36	0.00	3,163,577.42
商标	72,950.00	0.00		72,950.00
专有技术	12,219,866.05	22,545,062.63		34,764,928.68

本期摊销额 3,755,058.99 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
永磁同步变频空压机控制系统		1,099,678.81			1,099,678.81
纳米磷酸铁锂电池及 BMS 系统	24,124,929.86			24,124,929.86	0.00
带图形化触控人机交互界面的自适应多区加热电磁灶控制系统	1,418,180.74			1,418,180.74	0.00
大功率商用电磁灶	4,562,263.96	4,714,784.59			9,277,048.55
合计	30,105,374.56	5,814,463.40	0.00	25,543,110.60	10,376,727.36

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 16.94%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 46.10%。

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

18、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市众志盈科电气技术有限公司	6,060,365.27			6,060,365.27	
合计	6,060,365.27			6,060,365.27	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司商誉减值的测试方法为未来现金流量折现法，具体过程如下：

首先将各公司作为一个资产组，预测其报表日以后未来5年的净现金流量，第6年以后采用稳定的净现金流量，然后参考多家同类产品制造业上市公司近三年平均净资产收益率、一年期商业银行同期贷款利率并结合公司未来的经营规划，选择适当的折现率进行折现，计算出各公司报表日的可收回金额，再减去各公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果，计算出商誉的可收回金额。若商誉的可收回金额大于商誉账面价值，则无需提取商誉减值准备，若商誉的可收回金额小于商誉账面价值，则按其差额提取商誉减值准备。

经测算通过购买合并深圳市众志盈科电气技术有限公司所形成的商誉不存在减值，因此不计提减值准备。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	7,495,482.13		1,123,084.68		6,372,397.45	
合计	7,495,482.13		1,123,084.68		6,372,397.45	--

20、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,763,327.02	3,303,595.40
可抵扣亏损	2,079,457.83	1,766,839.18
递延收益	738,750.00	780,000.00
无形资产摊销年限小于税法规定年限	848,926.97	822,465.85
小计	7,430,461.82	6,672,900.43
递延所得税负债：		
小计		0.00

未确认递延所得税资产明细

 适用 不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

 适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	24,593,122.14	21,614,291.73
可抵扣亏损	10,027,756.46	8,887,889.11
递延收益	4,925,000.00	5,200,000.00
无形资产摊销年限小于税法规定年限	5,659,513.11	5,483,105.77
小计	45,205,391.71	41,185,286.61
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,430,461.82		6,672,900.43	
递延所得税负债			0.00	

21、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,326,654.52	1,278,728.58		15,000.00	15,590,383.10
二、存货跌价准备	7,287,637.21	1,964,166.28		249,064.45	9,002,739.04
合计	21,614,291.73	3,242,894.86	0.00	264,064.45	24,593,122.14

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	37,305,600.00	31,096,900.00
合计	37,305,600.00	31,096,900.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

25、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	91,016,454.63	94,376,164.97
合计	91,016,454.63	94,376,164.97

26、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	204,642,014.32	185,669,510.84
合计	204,642,014.32	185,669,510.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用**27、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	17,482,302.97	23,525,445.20
合计	17,482,302.97	23,525,445.20

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用

28、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,603,245.44	98,450,018.02	112,821,280.94	14,231,982.52
二、职工福利费		2,711,703.48	2,711,703.48	
三、社会保险费		7,847,818.41	7,847,818.41	
其中:1.养老保险费		5,217,867.46	5,217,867.46	
2.医疗保险费		1,223,321.31	1,223,321.31	
3.失业保险		1,019,538.37	1,019,538.37	
4.工伤保险		290,327.91	290,327.91	
5.生育保险		96,763.36	96,763.36	
四、住房公积金		1,532,965.10	1,532,965.10	
六、其他	335,318.34	116,886.00	81,884.00	370,320.34
合计	28,938,563.78	110,659,391.01	124,995,651.93	14,602,302.86

29、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,286,354.87	-3,854,268.23
消费税	0.00	0.00
营业税	48,331.20	88,734.51
企业所得税	3,789,076.00	4,020,596.46
个人所得税	3,253,257.59	623,572.27
城市维护建设税	12,792.45	28,383.14
教育费附加	9,137.48	20,273.71
房产税	202,496.45	202,496.45
其他税费	797.33	1,659.30
合计	2,029,533.63	1,131,447.61

30、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

31、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

32、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金及质保金	382,461.35	770,257.31
运费	1,248,925.00	1,957,063.10
水电费	1,292,388.51	1,165,924.12
车费	711,461.85	199,065.00
模具款	120,817.00	637,589.15
设备款	1,384,593.20	1,572,876.47
其他	375,410.59	453,922.37
合计	5,516,057.50	6,756,697.52

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用**33、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,425,000.00	5,700,000.00
合计	5,425,000.00	5,700,000.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术中心建设项目	1,500,000.00		150,000.00		1,350,000.00	与资产相关
纳米磷酸铁锂电池项目	2,500,000.00		125,000.00		2,375,000.00	与资产相关
带峰值功率追踪技术的 60A 太阳能充电控制器研发项目	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
清洁能源直流电系统测量关键技术研发项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
合计	5,700,000.00	0.00	275,000.00		5,425,000.00	--

35、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,400,000.00						218,400,000.00

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

36、无库存股

37、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	55,852,068.88			55,852,068.88
其他资本公积	3,061,308.54	1,944,500.12		5,005,808.66
合计	58,913,377.42	1,944,500.12		60,857,877.54

38、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,994,726.74			37,994,726.74

合计	37,994,726.74			37,994,726.74
----	---------------	--	--	---------------

39、一般风险准备

无

40、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	193,101,896.30	--
调整后年初未分配利润	193,101,896.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,338,925.68	--
应付普通股股利	21,840,000.00	
期末未分配利润	194,600,821.98	--

41、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	503,520,590.27	441,309,300.79
其他业务收入	1,665,166.38	893,349.54
营业成本	408,370,576.45	353,563,703.96

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制电子行业	503,520,590.27	407,574,639.40	441,309,300.79	353,277,343.89
合计	503,520,590.27	407,574,639.40	441,309,300.79	353,277,343.89

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制器类	375,804,333.92	300,455,564.75	331,393,630.10	260,169,300.35
锂电池类	66,733,845.37	53,884,647.92	62,704,318.14	51,356,092.89
高效电机类	13,415,332.68	11,304,723.38	7,513,865.06	7,368,600.55
其他	47,567,078.30	41,929,703.35	39,697,487.49	34,383,350.10
合计	503,520,590.27	407,574,639.40	441,309,300.79	353,277,343.89

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	237,957,227.96	200,052,692.84	222,668,516.31	182,048,502.83
国外	265,563,362.31	207,521,946.56	218,640,784.48	171,228,841.06
合计	503,520,590.27	407,574,639.40	441,309,300.79	353,277,343.89

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	70,989,738.93	14.05%
第二名	57,748,908.29	11.43%
第三名	50,625,353.81	10.02%
第四名	20,330,598.83	4.02%
第五名	18,166,405.19	3.60%
合计	217,861,005.05	43.12%

42、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	4,886.07	26,384.50	按应税营业额的 5%计缴营业税。
城市维护建设税	1,539,508.47	1,317,607.14	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	1,099,648.86	941,147.98	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
其他	33,002.98	54,394.86	
合计	2,677,046.38	2,339,534.48	--

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,154,430.47	5,156,703.55
运输费	3,375,940.17	1,891,816.19
参展费	1,685,288.50	1,816,436.12
中介服务费	1,535,908.27	2,018,615.97
差旅费	1,471,243.91	1,539,180.03
业务招待费	1,888,072.55	1,470,075.30
邮递费	732,829.46	849,731.22
社会保险费	1,000,868.38	919,995.73
材料费	491,879.85	392,742.88
广告费	292,680.00	333,768.84
其他	1,607,414.61	1,488,424.75
合计	20,236,556.17	17,877,490.58

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	28,517,312.21	26,955,979.96
工资	6,594,031.00	6,405,717.54
福利费	2,386,067.48	2,142,147.17
中介服务费	1,477,904.56	1,537,352.71
折旧费	1,823,010.61	1,714,229.00
装修费	612,392.42	889,981.66
社会保险费	1,041,753.65	912,637.48
税金	474,970.87	581,175.44
财产保险费	605,669.59	595,441.59
无形资产摊销	747,257.29	743,524.53
期权费用	478,392.00	680,096.43
其他	1,992,889.96	2,218,052.64
合计	46,751,651.64	45,376,336.15

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	660,780.13	1,462,593.54
减：利息收入	-520,616.54	-650,563.34
汇兑损益	-1,777,191.35	3,998,913.88
其他	302,852.85	287,939.72
合计	-1,334,174.91	5,098,883.80

46、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
交易性金融资产	-965,718.54	
合计	-965,718.54	0.00

47、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-637,609.81	-816,763.98
处置长期股权投资产生的投资收益	690,169.66	
合计	52,559.85	-816,763.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益 适用 不适用**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳煜城鑫电源科技有限公司	-370,210.28	-541,305.83	亏损
深圳市良辉科技有限公司	-267,399.53	-275,458.15	亏损
合计	-637,609.81	-816,763.98	--

48、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	1,278,728.58	-1,391,729.75
二、存货跌价损失	1,964,166.28	396,574.05
合计	3,242,894.86	-995,155.70

49、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	48,931.62	35,000.00	48,931.62
其中：固定资产处置利得	48,931.62	35,000.00	48,931.62
政府补助	654,700.00	730,644.00	654,700.00
增值税返还	1,584,875.08	372,767.35	
罚款收入	116,567.31	117,288.60	116,567.31
其他收入	36,414.90	61,400.29	36,414.90
合计	2,441,488.91	1,317,100.24	856,613.83

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
第五批新能源产业发展资金款		300,000.00	与收益相关	是
开拓资金境外展览会		122,313.00	与收益相关	是
民营及中小企业发展专项资金国内市场开拓资助		14,910.00	与收益相关	是
挖潜改造基金	150,000.00	150,000.00	与收益相关	是
重点展会补贴款		100,000.00	与收益相关	是
2013 第一批专利资助费		2,000.00	与收益相关	是
按一年期内出口信用保险保费资助		41,421.00	与收益相关	是
收南山财政局：14 年科技专项资金（13 年第二批）	10,000.00		与收益相关	是
收南山财政局：2014 年经济发展专	263,700.00		与收益相关	是

项资金（13 年第二批）				
收深圳市场监督管理局：2013 年第八批专利申请资助费	3,000.00		与收益相关	是
纳米磷酸铁锂动力电池，10 年分摊至营业外收入(1-6 月)	125,000.00		与收益相关	是
收深圳市财政库款：2013 汉诺威工业博览会政府补助	23,421.00		与收益相关	是
收深圳市财政库款：2013 香港环球资源春季展政府补助	48,707.00		与收益相关	是
收深圳市财政库款：2013 香港春季灯饰展政府补助	27,872.00		与收益相关	是
收深圳市场监督管理局：2014 年第一批专利申请资助金	3,000.00		与收益相关	是
收到深圳市场监督管理局：2013 年第 6 批著作登记补贴款	600.00		与收益相关	是
收深圳市市场监督管理局 2014 年第 1 批著作权登记补贴	4,800.00		与收益相关	是
合计	660,100.00	730,644.00	--	--

50、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	490,398.45	445,963.38	490,398.45
其中：固定资产处置损失	490,398.45	445,963.38	490,398.45
质量罚款支出	493,852.23	516,249.34	493,852.23
其他	22,358.08	22,100.43	22,358.08
合计	1,006,608.76	984,313.15	1,006,608.76

51、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,682,982.09	3,299,515.80
递延所得税调整	-757,561.39	-1,091,806.25
合计	2,925,420.70	2,207,709.55

52、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.11	0.11	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	0.11	0.11	0.08	0.08

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	23,338,925.68	17,031,985.94
其中：归属于持续经营的净利润	23,338,925.68	17,031,985.94
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23,687,970.20	17,070,082.43
其中：归属于持续经营的净利润	23,687,970.20	17,070,082.43
归属于终止经营的净利润		

2) 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	218,400,000.00	218,400,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
发行在外的股份期权调整的普通股股数	3,283,696.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	220,429,272.00	218,400,000.00

53、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	514,288.84
政府补助	385,100.00
押金及保证金收款	1,960,100.96
职工归还借款	146,513.57
废料收入	1,356.00
其他外部单位往来款	
个税返还	4,338.15
其他	1,199,355.28
合计	4,211,052.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
手续费	196,163.42
管理费用	18,039,872.28
销售费用	13,705,961.60
保证金及押金支出	2,500,899.17
支付的外部单位往来款	2,375,295.72
其他	399,461.52
合计	37,217,653.71

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行票据保证金	4,113,500.00
合计	4,113,500.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	10,152,600.00
合计	10,152,600.00

54、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	22,837,506.82	16,250,170.62
加：资产减值准备	3,242,894.86	-995,155.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,694,367.96	10,271,129.52
无形资产摊销	3,755,058.99	3,228,206.19
长期待摊费用摊销	1,123,084.68	955,400.74
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）	-248,702.83	410,963.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	965,718.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,116,411.22	1,462,593.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-52,559.85	816,763.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-757,561.39	-1,091,806.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,350,937.31	-22,980,780.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,151,013.96	32,087,837.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,040,591.74	-73,057.67
其他	1,944,500.12	2,716,435.43
经营活动产生的现金流量净额	15,147,381.59	43,058,700.58
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	102,758,709.88	131,190,961.88
减：现金的期初余额	129,990,077.17	141,340,275.75
现金及现金等价物净增加额	-27,231,367.29	-10,149,313.87

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	102,758,709.88	129,990,077.17
其中：库存现金	694,760.08	1,137,398.87
可随时用于支付的银行存款	93,786,249.80	113,239,796.57
可随时用于支付的其他货币资金	8,277,700.00	15,612,881.73
三、期末现金及现金等价物余额	102,758,709.88	129,990,077.17

55、所有者权益变动表项目注释

无

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
武永强	实际控制人				本公司第一大股东、实际控制人		28.08%	28.08%		

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳市拓邦软件技术有限公司		有限责任公司	深圳	武永强	软件	1000000	100.00%	100.00%	75864304-2
深圳市拓邦自动化技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	沈汇通	电子制造	10000000	91.00%	91.00%	77555913-3
深圳拓邦新能源技术有限公司		有限责任公司	深圳	武永强	电子制造	5000000	100.00%	100.00%	78833654-5
重庆拓邦实业有限公司		有限责任公司	重庆	张恩峰	电子制造	10,000,000.00	100.00%	100.00%	67104525-0
拓邦(香港)有限公司		有限责任公司	香港	武永强	进出口代理	800 万港币	100.00%	100.00%	
惠州拓邦电气技术有限公司		有限责任公司	惠州	戴惠娟	电子制造	10,000,000.00	100.00%	100.00%	58630061-6
深圳市众志盈科电气技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	周小青	电子制造	10000000	55.00%	55.00%	7839555-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
深圳煜城鑫电源科技有限公司	有限责任公司	深圳	张恩锐	制造业	45000000	37.22%	37.22%	联营企业	69251177-5
深圳市良辉科技有限公司	有限责任公司	深圳	张科科	电子制造加工	5000000	25.20%	25.20%	联营企业	78922367-3

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市吉之光电子有限公司	本公司法定代表人直系亲属实质控制的公司	75860720-1
深圳市德方纳米技术有限公司	本公司参股公司	79799955-1
深圳市兆驰节能照明有限公司	本公司独董姚小聪亦担任该公司母公司（上市公司）独立董事	573137530

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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
深圳市吉之光电子有限公司	原材料	市场价	6,356,787.23	1.59%	4,535,438.14	1.28%
深圳市兆驰节能照明有限公司	原材料	市场价	9,197.55	0.00%	291,299.83	0.08%
深圳市德方纳米科技有限公司	原材料	市场价	1,646,456.38	0.41%	258,700.00	0.07%
深圳市良辉科技有限公司	原材料	市场价	312,351.20	0.08%	494,553.46	0.14%

出售商品、提供劳务情况表

 适用 不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

 适用 不适用

上市公司应付关联方款项

 适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	深圳市吉之光电子有限公司	1,513,002.18	1,988,878.25
应付账款	深圳市良辉科技有限公司	43,890.99	87,413.48
应付账款	深圳市德方纳米技术有限公司	463,058.95	314,102.57
应付账款	深圳市兆驰节能照明有限公司	3,570.00	381,986.90
应付票据	深圳市吉之光电子有限公司	1,322,981.51	200,000.00
应付票据	深圳市兆驰节能照明有限公司	295,727.51	0.00
应付票据	深圳市德方纳米技术有限公司	997,500.00	0.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期失效的各项权益工具总额	420,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价每份 5.82 元, 合同期限为自股票期权授权日(2013 年 4 月 26 日)起 3 年

股份支付情况的说明

(1) 首期股权激励计划相关情况

2010年8月13日, 拓邦股份召开2010年第一次临时股东大会, 审议通过经中国证监会备案无异议的《股票期权激励计划(草案)修订稿》, 授予128名激励对象合计600万份股票期权。

2010年8月16日, 拓邦股份第三届董事会2010年第八次会议决议确定本次股权激励计划的授权日为2010年8月16日, 并因公司实施2009年度权益分派方案而将股票期权总数调整为720万份, 行权价格调整为12.68元。

2010年8月25日, 拓邦股份第三届董事会2010年第九次会议决议注销五名激励对象的股票期权合计17.04万份。调整后, 激励对象人数变更为123人, 股票期权总数变更为702.96万份。

2011年11月25日, 拓邦股份第四届董事会2011年第五次会议决议注销15名离职人员的股票期权合计71.4万份。调整后, 激励对象人数变更为108人, 股票期权总数变更为631.56万份。

2011年11月25日, 拓邦股份第四届董事会2011年第五次会议决议确定第一个行权期的可行权激励对象人数为108人, 可行权的股票期权数量为157.89万份, 行权价格为12.68元, 可行权时间为2011年8月17日至2012年8月16日。

2012年, 根据2011年权益分配方案调整股票期权行权价格为9.60元。因二级市场股价低于期权行权价格, 截止2012年8月16日第一个行权期结束没有激励对象行权。根据《深圳拓邦股份有限公司股票期权激励计划(草案)修订稿》规定, 第一个行权期可行权而未行权的205.257万份股票期权失效。

2012年12月, 因公司业绩没有达到股权激励计划所规定的目标, 根据《深圳拓邦股份有限公司股票期权激励计划(草案)修订稿》规定, 第三个行权期期权自动作废, 第三个行权期未行权的282.6096万份股票期权失效。

2013年6月18日公司第四届董事会2013年第5次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划第三个行权期不符合行权条件的议案》, 由于首期股权激励计划第三个行权期的没有达到《股权激励计划》设置业绩考核条件, 不符合行权条件, 首期股权激励计划第三个行权期不可以行权。

2013年6月18日, 公司第四届董事会2013年第5次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划股

票期权数量和行权价格的议案》，将原股票期权总数由631.56万份调整为821.028万股。

2013年6月18日，公司第四届董事会2013年第5次会议审议通过了《关于注销首期股票期权激励计划第一个行权期股票期权的议案》，公司决定注销首期股票期权激励计划第一个行权期到期后可行权而没有行权的股票期权205.257万份，为期权总量的25%，注销后，首期股票期权激励计划有效股票期权总数为615.771万份。

2013年6月18日，公司第四届董事会2013年第5次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划激励对象及期权数量的议案》，原激励对象李让、梁贤锋、黄蓉、郑国洪等20人因个人原因辞职并离开了公司，董事会决定取消李让、梁贤锋、黄蓉、郑国洪等20名辞职人员的85.878万份股票期权。经此次调整后，公司首期股票期权激励计划授予对象由108人减至88人，股票期权总数由615.771万份调整为529.893万份。

2013年6月18日，公司第四届董事会2013年第5次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》，根据2012年权益分配方案调整股票期权行权价格为9.45元。同时，会议确定第二个行权期的可行权激励对象人数为88人，可行权的股票期权数量为247.2834万份，行权价格为9.45元，可行权时间为2012年8月17日至2013年8月16日。因二级市场股价低于期权行权价格，截止2013年8月16日第二个行权期结束没有激励对象行权。根据《深圳拓邦股份有限公司股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，第一个行权期可行权而未行权的247.2834万份股票期权失效。

综上，截止2013年12月31日，公司首期股权激励应确认的期权费用已全部确认，已失效的股票期权已在2013年12月12日向登记结算公司办理注销登记手续。

（2）二期股权激励计划相关情况

2013年1月23日，拓邦股份召开第四届董事会2013年第1次临时会议，审议通过了《关于〈二期股票期权激励计划（草案）〉的议案》，并上报中国证监会备案。

根据中国证监会的反馈意见，公司对《股票期权激励计划（草案）》进行了相应修改。2013年3月27日公司召开第四届董事会2013年第二次会议，审议通过了《关于〈二期股票期权激励计划（草案）修订稿〉的议案》，该修订稿已经中国证监会备案无异议。

2013年4月17日，公司2012年年度股东大会审议通过了《深圳拓邦股份有限公司二期股票期权激励计划（草案）修订稿》。

2013年4月26日，公司第四届董事会2013年第4次临时会议审议通过了《关于确定公司二期股票期权激励计划授予日的议案》、《关于对公司〈二期股票期权激励计划〉进行调整的议案》。确定公司二期股权激励计划的授权日为2013年4月26日，同时，公司二期股票期权激励计划期权总数由1300万份调整为1283.6万份，授予的激励对象由178人调整为174人。

2013年12月31日止，由于部分人员离职，相关的118.1万份股票期权失效。同时，由于公司业绩没有达到股权激励计划所规定的目标，根据《深圳拓邦股份有限公司二期股票期权激励计划（草案）修订稿》规定，第一个行权期期权自动作废，第一个行权期未行权的349.65万份股票期权失效。

截止2014年6月30日，由于部分人员离职，相关的42万份（60万份*70%）股票期权失效。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均会行权
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	37,279,837.12
以权益结算的股份支付确认的费用总额	37,279,837.12

注：其中首期股权激励确认的费用为32307149.66元，二期股权激励确认的费用为4972687.46元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	37,279,837.12
----------------	---------------

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十、或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

十一、资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十二、其他重要事项

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

经营租赁厂房

剩余租期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	6,430,583.57
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	4,409,772.13
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	154,748.16
3 年以上	0.00
合计	10,995,103.85

5、期末没有发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	3,005,478.80	-965,718.54			2,039,760.26
上述合计	3,005,478.80	-965,718.54			2,039,760.26
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	3,005,478.80	-965,718.54			2,039,760.26
3.贷款和应收款	96,402,260.18				103,884,677.56
金融资产小计	99,407,738.98	-965,718.54	0.00	0.00	105,924,437.82
金融负债	14,757,032.95				18,447,692.08

8、年金计划主要内容及重大变化

□ 适用 √ 不适用

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	273,259,596.49	100.00%	13,858,737.67	5.07%	254,743,200.98	100.00%	12,802,307.68	5.03%
组合小计	273,259,596.49	100.00%	13,858,737.67	5.07%	254,743,200.98	100.00%	12,802,307.68	5.03%
合计	273,259,596.49	--	13,858,737.67	--	254,743,200.98	--	12,802,307.68	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	272,089,704.14	99.57%	13,626,985.21	253,440,248.43	99.49%	12,672,012.42
1 年以内小计	272,089,704.14	99.57%	13,626,985.21	253,440,248.43	99.49%	12,672,012.42
1 至 2 年	596,076.22	0.22%	59,607.62	1,302,952.55	0.51%	130,295.26
2 至 3 年	573,816.13	0.21%	172,144.84			
合计	273,259,596.49	--	13,858,737.67	254,743,200.98	--	12,802,307.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用**(2) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	74,579,348.96	1 年以内	27.29%
第二名	非关联方	27,200,704.80	1 年以内	9.95%
第三名	非关联方	17,739,562.19	1 年以内	6.49%
第四名	非关联方	8,384,223.32	1 年以内	3.07%
第五名	非关联方	7,932,806.91	1 年以内	2.90%
合计	--	135,836,646.18	--	49.70%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
深圳市拓邦自动化技术有限公司	控股子公司	517,646.78	0.19%
合计	--	517,646.78	0.19%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	37,154,216.25	96.11%	2,038,200.53	5.49%	35,290,786.85	95.94%	2,828,531.09	8.01%
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,503,943.83	3.89%			1,494,905.65	4.06%		
组合小计	38,658,160.08	100.00%	2,038,200.53	5.27%	36,785,692.50	100.00%	2,828,531.09	7.69%
合计	38,658,160.08	--	2,038,200.53	--	36,785,692.50	--	2,828,531.09	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	34,107,155.48	91.80%	1,705,357.77	14,371,911.67	40.73%	718,595.58
1 年以内小计	34,107,155.48	91.80%	1,705,357.77	14,371,911.67	40.73%	718,595.58
1 至 2 年	2,995,804.31	8.06%	299,580.43	20,867,618.72	59.13%	2,086,761.87
2 至 3 年		0.00%	0.00	12,273.00	0.03%	3,681.90
3 年以上	51,256.46	0.14%	33,262.33	38,983.46	0.11%	19,491.74
3 至 4 年	25,809.46	0.07%	12,904.73	38,983.46	0.11%	19,491.74
4 至 5 年	25,447.00	0.07%	20,357.60			
合计	37,154,216.25	--	2,038,200.53	35,290,786.85	--	2,828,531.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
按无风险组合计提坏账准备的其他应收款	1,503,943.83	0.00
合计	1,503,943.83	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
单位一	质保金	2014年05月30日	15,000.00	经核实，无法收回	否
合计	--	--	15,000.00	--	--

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
惠州拓邦电气技术有限公司	关联方	26,903,091.57	一年以内	69.59%
深圳市拓邦自动化技术有限公司	关联方	6,399,005.20	1-2年	16.55%
深圳市南山区国家税务局	非关联方	1,503,943.83	一年以内	3.89%
拓邦（香港）有限公司	关联方	907,803.11	一年以内	2.35%
深圳拓邦新能源技术有限公司	关联方	433,593.60	一年以内	1.12%
合计	--	36,147,437.31	--	93.50%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
深圳拓邦新能源技术有限公司	全资子公司	433,593.60	1.12%
深圳市拓邦自动化技术有限公司	控股子公司	6,399,005.20	16.55%
拓邦（香港）有限公司	全资子公司	907,803.11	2.35%
惠州拓邦电气技术有限公司	全资子公司	26,903,091.57	69.59%
深圳市众志盈科电气技术有限公司	控股子公司	232.00	0.00%
重庆拓邦实业有限公司	全资子公司	81,608.40	0.21%
合计	--	34,725,333.88	89.82%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市拓邦软件技术有限公司	成本法	1,000,000.00	6,593,595.49	319,572.00	6,913,167.49	100.00%	100.00%				
深圳市拓邦自动化技术有限公司	成本法	9,100,000.00	9,100,000.00		9,100,000.00	91.00%	91.00%				
深圳拓邦新能源技术有限公司	成本法	500,000.00	2,707,505.87	-52,400.00	2,655,105.87	100.00%	100.00%				
重庆拓邦实业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
惠州拓邦电气技术有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
拓邦（香港）有限公司	成本法	6,324,900.00	6,324,900.00		6,324,900.00	100.00%	100.00%				
深圳市众志盈科电气技术有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	55.00%	55.00%				
深圳煜城鑫电源科技有限公司	权益法	20,937,500.00	15,388,202.96	-370,210.28	15,017,992.68	37.22%	37.22%				
深圳市德方纳米科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4.34%	4.34%				
合计	--	79,862,400.00	82,114,204.32	-103,038.28	82,011,166.04	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	469,960,695.72	407,991,376.94
其他业务收入	1,604,031.16	989,841.30
合计	471,564,726.88	408,981,218.24
营业成本	387,693,676.56	333,169,234.27

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制电子行业	469,960,695.72	386,897,739.51	407,991,376.94	332,799,454.83
合计	469,960,695.72	386,897,739.51	407,991,376.94	332,799,454.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能控制器类	342,244,439.37	279,778,664.86	298,172,198.01	239,774,830.66
锂电池类	66,733,845.37	53,884,647.92	62,704,318.14	51,356,092.89
高效电机类	13,415,332.68	11,304,723.38	7,513,865.06	7,368,600.55
其他	47,567,078.30	41,929,703.35	39,600,995.73	34,299,930.73
合计	469,960,695.72	386,897,739.51	407,991,376.94	332,799,454.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	219,186,392.35	190,235,748.63	208,137,419.26	173,426,475.00
国外	250,774,303.37	196,661,990.88	199,853,957.68	159,372,979.83
合计	469,960,695.72	386,897,739.51	407,991,376.94	332,799,454.83

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	70,989,738.93	15.05%
第二名	57,748,908.29	12.25%
第三名	50,625,353.81	10.74%
第四名	20,330,598.83	4.31%
第五名	18,166,405.19	3.85%
合计	217,861,005.05	46.20%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-370,210.28	-541,305.83
合计	-370,210.28	-541,305.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

 适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳煜城鑫电源科技有限公司	-370,210.28	-541,305.83	经营亏损
合计	-370,210.28	-541,305.83	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,965,365.89	16,046,006.31
加：资产减值准备	2,041,582.18	-252,119.69

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,348,456.56	9,925,247.30
无形资产摊销	2,360,127.44	1,975,659.03
长期待摊费用摊销	1,016,825.88	741,609.49
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）	398,757.52	404,906.85
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,016,458.86	1,410,600.03
投资损失（收益以“-”号填列）	370,210.28	541,305.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-263,589.88	-745,161.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,343,877.64	-21,206,026.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,564,099.89	27,859,163.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,928,994.95	5,320,840.56
其他	1,944,500.12	2,150,556.43
经营活动产生的现金流量净额	23,314,994.33	44,172,588.06
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	77,079,780.54	106,067,896.34
减：现金的期初余额	89,899,174.84	113,984,743.66
现金及现金等价物净增加额	-12,819,394.30	-7,916,847.32

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-441,466.83	
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）	654,700.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-965,718.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-363,228.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	690,169.66	
减：所得税影响额	-77,989.77	
少数股东权益影响额（税后）	1,490.48	
合计	-349,044.52	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还	1,584,875.08	子公司为软件企业，享受增值税返还政策。

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.58%	0.11	0.11

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）、资产负债表事项

1)、交易性金融资产：报告期交易性金融资产比期初减少了97万，减少幅度为32.13%，主要原因是报告期内子公司所持有的REVOLUTION LIGHTING TECHNOLOGIES INC股票价格较年初下跌所致。

2)、在建工程：报告期比期初增加了695万元，增长幅度为156.12%。主要原因是报告期内惠州工业园项目投入增加所致。

3)、无形资产：报告期比期初增加了2203万元，增长幅度为41.26%。主要原因是报告期内股份公司纳米磷酸铁锂动力电池及电池管理系统由开发支出转入无形资产所致。

4)、开发支出：报告期比期初减少了1973万元，减少幅度为65.53%。主要原因是报告期内股份公司纳米磷酸铁锂动力电池及电池管理系统结转无形资产所致。

5)、应付职工薪酬：报告期与期初相比减少了1434万元，减少幅度为49.54%。主要原因是年初应付职工薪酬包含了计提的年终奖金，报告期已发放完毕。

6)、应交税费：报告期与期初相比增加了90万元，增长幅度79.37%。主要原因是报告期因分红应交个人所得税较期初增加所致。

（2）、利润表事项

1)、财务费用：报告期与去年同期相比减少了643万元。主要原因是报告期内，人民币开始贬值造成汇兑收益增加，而去年同期人民币升值幅度较大造成汇兑损失较大所致。

2)、资产减值损失: 报告期与去年同期相比增加了424万元。主要原因是报告期内应收账款和存货较年初大幅增加, 从而引起坏账准备和存货跌价准备大幅增加所致。

3)、投资收益: 报告期投资收益与去年同期相比增加了87万元, 主要原因是报告期内子公司深圳拓邦新能源技术有限公司所投资的深圳市良辉科技有限公司股权稀释, 造成的投资亏损减少所致。

4)、营业外收入: 报告期与去年同期相比增加了112万元, 增长幅度为85.37%, 主要原因是报告期内子公司收到的增值税退税款比去年同期增加所致。

5)、所得税费用: 报告期所得税费用与去年同期相比增加了72万元, 增长幅度为32.51%, 主要原因是所得税比去年同期增加及递延所得税比同期减少所致。

6)、少数股东损益: 报告期少数股东损益与去年同期相比减少了28万元, 主要原因是报告期内子公司深圳市众志盈科电气技术有限公司所造成的投资亏损较去年减少所致。

(3)、现金流量表事项

1)、支付的各项税费: 报告期支付的各项税费与去年同期相比减少了644万元, 减少幅度为38.6%。主要原因是报告期内缴纳的所得税较去年同期减少所致。

2)、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金: 报告期与去年同期相比, 增加了807万元, 增长幅度为56.9%, 主要原因是报告期惠州工业园项目投入加大, 缴纳了诸如城市基础配套费、防空地下室建设费等费用所致。

3)、取得借款收到的现金: 报告期与去年同期相比, 增加了2530万元, 增长幅度210.87%。主要原因是报告期的借款期限为半年期, 偿还借款后再借款比去年同期增加所致。

4)、偿还债务支付的现金: 报告期与去年同期相比, 增加了1915万元, 增长幅度159.6%。主要原因是报告期借款改为半年期, 到期还款比去年同期增加所致。

5)、分配股利、利润或偿付利息支付的现金: 报告期和去年同期相比, 减少了1022万元, 减少幅度为32.06%。主要原因是分红政策差异所致, 报告期内分红为10派1元, 而去年同期为10派1.5元。

6)、汇率变动对现金及现金等价物的影响: 报告期与去年同期相比, 增加了479万元, 主要原因是报告期内, 人民币开始贬值, 而去年同期人民币升值加快, 导致汇兑收益比去年同期大幅增加所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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。
- 三、以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

深圳拓邦股份有限公司

董事长：武永强

二零一四年七月三十日