

深圳市银宝山新科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张玉良	董事	因公未能出席	王朝晖

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘金柱、主管会计工作负责人王文之及会计机构负责人(会计主管人员)陈颖坚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/银宝山新	指	深圳市银宝山新科技股份有限公司
控股股东/中银实业	指	天津中银实业发展有限公司
宝山鑫	指	深圳市宝山鑫投资发展有限公司
力合创赢	指	天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）
力合华富	指	常州力合华富创业投资有限公司
实际控制人/东方资产	指	中国东方资产管理公司
天津科技	指	天津银宝山新科技有限公司
惠州实业	指	惠州市银宝山新实业有限公司
惠州科技	指	惠州市银宝山新科技有限公司
昆山模塑	指	昆山银宝山新模塑科技有限公司
长沙模具	指	长沙市银宝山新模具科技有限公司
白狐设计	指	深圳市白狐工业设计有限公司
银宝检测	指	深圳市银宝山新检测技术有限公司
银宝压铸	指	深圳市银宝山新压铸科技有限公司
银宝（香港）	指	银宝山新（香港）投资发展有限公司
银宝工程	指	SILVER BASIS ENGINEERING,INC.
UBGS	指	United Basis Global Solutions LLC
广州汽件	指	广州市银宝山新汽车零部件有限公司
东莞分公司	指	深圳市银宝山新科技股份有限公司东莞分公司
仲恺分公司	指	惠州市银宝山新科技有限公司仲恺分公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
华为	指	华为投资控股有限公司
中兴/中兴康讯	指	深圳市中兴康讯电子有限公司
延锋	指	延锋汽车饰件系统广州有限公司
大众	指	一汽大众汽车有限公司
PO/Plastic Omnium	指	全耐塑料制造集团
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
财政部	指	中华人民共和国财政部
证监会	指	中国证券监督管理委员会

大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
《公司章程》	指	《深圳市银宝山新科技股份有限公司章程》

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	银宝山新	股票代码	002786
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市银宝山新科技股份有限公司		
公司的法定代表人	刘金柱		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李凌	陈琳
联系地址	深圳市宝安区石岩街道罗租社区建兴路 5 号	深圳市宝安区石岩街道罗租社区建兴路 5 号
电话	0755-27642925	0755-27642797
传真	0755-27642492	0755-27642492
电子信箱	li_ling@basismold.com	chenlin@basismold.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 04 月 14 日	深圳市宝安区石岩街道罗租社区建兴路 5 号	440306103380921	440306724726827	724726824-7
报告期末注册	2016 年 01 月 22 日	深圳市宝安区石岩街道罗租社区建兴路 5 号	91440300724726827W	440306724726827	91440300724726827W
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 01 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网				

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）	1,317,387,320.42	1,012,973,793.72	30.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,123,578.86	33,726,438.89	33.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,447,607.23	26,536,978.49	59.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-59,127,920.67	-59,288,134.22	-0.27%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.35	-65.71%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.35	-65.71%
加权平均净资产收益率	4.60%	5.57%	-0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,772,598,612.93	2,768,964,692.86	0.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	992,163,499.87	959,678,924.74	3.38%

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）	-72,695.65	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,505,000.00	
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	-381,391.60	远期结售汇业务
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,849.40	无法支付的应付款等
减：所得税影响额	474,051.89	
少数股东权益影响额（税后）	15,738.63	
合计	2,675,971.63	--

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

2016年上半年，行业主要指标出现改善迹象，政策效果开始显现，虽然制造业行业情况稍好于工业整体情况，但国内外环境依然比较严峻。

报告期内，公司董事会积极研究外部环境，围绕着既定的发展战略，明确年度经营目标，致力于主营业务的稳定提升，将经营重点依然放在模具、注塑和五金三大业务板块，努力开发市场，公司净利润较上一期有所提升。鉴于长期可持续发展的需要，公司在报告期内加大了研发和固定资产的投入力度，新增了部分自动化设备，将部分老化设备进行更新，主要目的在于进一步加强研发及自主创新能力，提升竞争优势，稳固公司长期可持续性发展的根基。在报告期内，公司获得“深圳市工业设计中心”称号和深圳市宝安区科学技术奖+专利奖。公司在东莞新建了生产基地，便于服务公司的主要客户，同时也符合公司长期战略的需要。

在核心技术方面，公司构建完整的模具技术标准体系，实现了设计制造工序标准化、工艺标准化和工艺参数标准化，提高设计生产效率，提高了模具质量的稳定性，快速满足客户定制产品的个性化需求；基本建立模具技术标准数字化管理系统，通过各类系统的应用，达到技术标准的有效运用与及时更新，进一步促进设计生产综合管理信息化水平的提升；形成了一大批创新成果，主要在大型精密复杂模具的设计制造技术和模具设计制造技术标准的数字化技术两个方向。研究开发方面，公司延续过去的技术研发平台，始终围绕模具生产及相关的结构件生产等核心业务，致力于模具设计、生产工艺的研发和自主创新，保障公司技术竞争力和技术领先优势。

在技术创新方面，公司不断完善技术创新机制，始终保持着良好的技术创新氛围，积极与国内大专院校、科研院所建立联系，建立完善的“产学研相结合”平台。公司目前是清华大学机械工程领域工程硕士“实践基地”、深圳大学—银宝山新模具工程联合实验室、深圳大学—银宝山新先进制造产学研基地、广东工业大学银宝山新先进制造产学研基地、广东工业大学材料与能源学院—银宝山新大学生就业实习基地。并建立了比较完善的研发人员培训体系，增加员工技术交流、学习的机会。

针对不断提高的上市公司规范治理要求和监管机构巡视意见，董事会组织公司经营层认真学习新政策、新规则，推动公司进一步补充、完善内部控制制度，促进企业规范经营的意识和水平渐进提升。

认真履行公众公司应尽责任，努力提高经营业绩，积极回馈包括中小投资者在内的全体股东。经董事会审议和股东大会批准，实施了2015年度“高送转”利润分配方案，以127080000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增20股，以上方案已于2016年5月31日实施完毕。

公司2016年度经营形式正常，公司报告期内营业收入为1,317,387,320.42元，同比增长30.05%；归属于上市公司股东的净利润45,123,578.86元，同比增长33.79%。

二、主营业务分析

概述

营业收入同比增长约3亿元，同比增幅30%，主要是延锋、大众、PO模具项目集中上半年终验收；其次是广州汽车上半年量

产；

整体毛利率水平有所下降，主要是受华为、中兴老客户产品降价影响，通讯类产品毛利率有所下滑；

公司的费用增长主要是管理费用增长较为迅速，增长原因是研发投入增长，其次是工资、社保、公积金等用人成本增加；财务费用同比下降明显，主要原因是欧元及美元对人民币汇率同比上涨；

为确保公司长期、可持续发展，公司本年加大了固定资产投资力度：新增了部分自动化设备、更新了部分老化设备、在东莞新建了生产基地；并加大研发投入。受此影响公司的投资活动现金流及研发费用同比增长明显。

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	1,317,387,320.42	1,012,973,793.72	30.05%	主要客户定单稳步增长；广州汽件量产
营业成本	1,105,361,675.54	841,907,946.00	31.29%	通讯类产品毛利率有所下滑，成本上升
销售费用	29,035,232.52	27,805,450.21	4.42%	
管理费用	105,193,505.00	80,924,590.47	29.99%	研发投入增长，其次是工资、社保、公积金等用人成本增加
财务费用	10,408,452.50	18,078,361.65	-42.43%	欧元及美元对人民币汇率同比上涨
所得税费用	8,671,658.40	6,159,438.11	40.79%	
研发投入	46,791,522.91	40,754,700.00	14.81%	
经营活动产生的现金流量净额	-59,127,920.67	-59,288,134.22	-0.27%	
投资活动产生的现金流量净额	-114,154,565.22	-70,847,413.15	61.13%	投资增长，设备更新换代；自动化项目；东莞新基地建设
筹资活动产生的现金流量净额	23,723,611.01	126,231,947.38	-81.21%	主要是募集资金到位后，借款减少。
现金及现金等价物净增加额	-148,155,892.54	-5,228,891.66	392.44%	主要是因为募集资金置换使用而减少

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

公司一季度披露上半年归属母公司净利润为4000~5500万元；实际数为：4519.26万元，同比增长率33.79%，业绩符合预期。

三、主营业务构成情况

单位：元

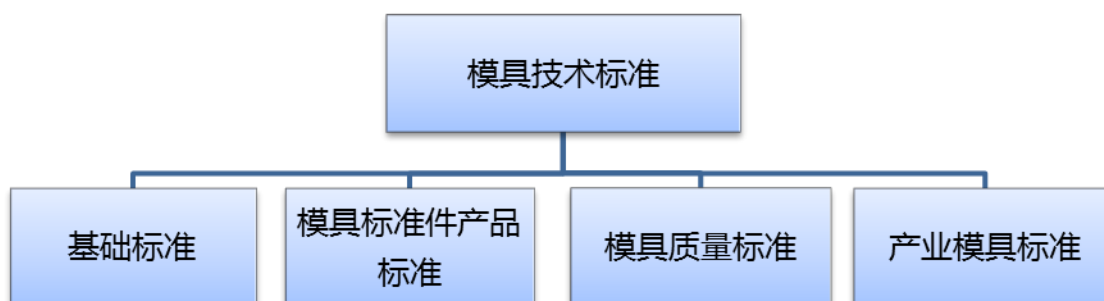
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
加工制造业	1,317,387,320.42	1,105,361,675.54	16.09%	30.05%	31.29%	-0.79%
分产品						
模具销售	294,682,299.45	203,522,512.49	30.93%	24.85%	9.82%	9.45%
注塑销售	542,764,542.61	472,130,845.90	13.01%	38.45%	40.78%	-1.44%
五金销售	475,117,691.27	427,129,097.23	10.10%	24.19%	33.91%	-6.52%
其它	4,822,787.09	2,579,219.92	46.52%	103.36%	13.44%	42.39%
分地区						
内销销售	1,100,289,207.80	946,399,949.01	13.99%	42.05%	47.12%	-2.96%
出口及境外销售	217,098,112.62	158,961,726.53	26.78%	-8.94%	-19.97%	10.09%

四、核心竞争力分析

（一）公司核心技术情况

1、构建完整的模具技术标准体系

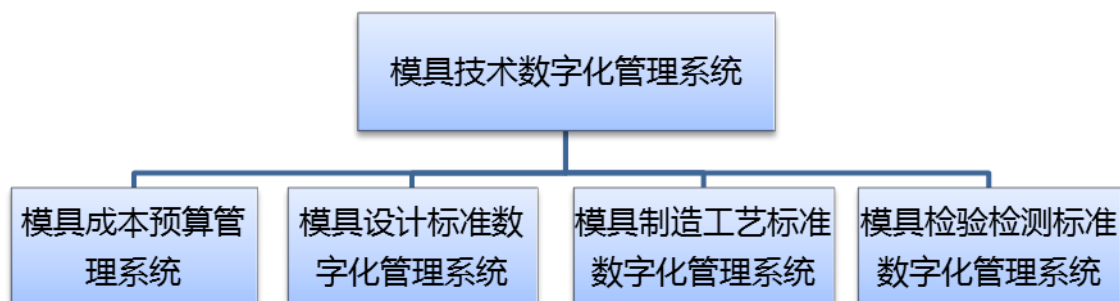
基于大型精密注塑模具的研发、设计、制造及精密结构件成型生产知识库的不断丰富，对设计制造业务中应用到的技术与工艺标准进行统一的整理，已逐步建立起类别明确、涵盖全面、数据信息统一的技术标准化体系，实现了设计制造工序标准化、工艺标准化和工艺参数标准化，提高设计生产效率，提高了模具质量的稳定性，快速满足客户定制产品的个性化需求。



模具技术标准体系

2、基本建立模具技术标准数字化管理系统

公司技术研发团队，以全面的模具技术标准体系为基础，结合生产管理流程，进行工艺技术信息化应用系统的开发，形成模具核算、模具设计、加工制造、分析检测等四大主要技术标准信息化管理系统。通过各类系统的应用，达到技术标准的有效运用与及时更新，进一步促进设计生产综合管理信息化水平的提升。



模具技术数字化管理系统

3、创新成果

3.1大型精密复杂模具的设计制造技术

公司一贯高度重视技术研发和自主创新，经过多年的积累，公司拥有模具产品设计和制造的多项核心技术，这些技术应用已处于大批量生产阶段。所涉及产品包括汽车内饰、外饰、各功能模块及汽车总成，典型产品有保险杠模具、翼子板模具、仪表板模具、门板模具、格栅模具、前端模块模具、安全气囊模具、汽车尾门等。

基于塑料成型的单腔双色汽车模具技术开发、深腔产品的低压注塑成型技术、汽车前端模块塑包钢模具成型技术、注射压缩成型模具技术、汽车燃油箱多层共挤吹塑模具技术、SMC热压成型模具技术、叠层模具技术等在国内都处于领先水平，获得多项中国模协精模奖，广泛应用于节能环保、汽车轻量化领域。

(1) 单腔双色注塑模具的设计、制造、注塑一体化工艺技术

此项技术区别于传统的双腔双色模的设计与注塑工艺，传统双腔双色模为满足注塑要求，需按照注塑条件开发出双型腔模具，注射成型时需先完成硬胶部分注塑，然后将模具旋转180度，再进行软胶部分的注塑。这种技术不但要求模具的体积大，而且生产成本低，还要求注塑机有旋转工作台。公司自主开发的单腔双色注塑模具，通过特殊结构与双射咀注塑机改造，实现一个型腔软硬胶同时注塑，达到产品一次成型的目标。此项技术达到国内模具行业先进水平且获得中国模协精模奖。

(2) 深腔产品的低压注塑成型技术

常规低压注塑成型工艺国内主要用于外形特征较平坦的产品上。我司开发的深腔产品低压注塑成型工艺，突破这一技术局限，正好填补了空白，从而扩大了整车在产品外形设计上的自由度。较对于传统成型工艺，其成品良率高，低成本，周期快的特点，让低压工艺更适合大批量生产。满足了用户对汽车内饰高品质的需求及国家对环保的要求。此技术的成功开发在国内处于领先水平，技术成熟，可完全取代欧洲当地模具，实现了此类模具的大量国产化。

（3）汽车燃油箱多层共挤吹塑模具技术

2013年12月开始研究汽车六层燃油箱吹塑模设计、制造技术。从汽车燃油箱现有可提升方向、存在问题、整体工艺方案等方向，进行全面透彻的技术研究与新工艺开发，突出解决油箱吹塑模具的制造工艺与吹塑成型工艺，以及生产工序的优化等问题，达到提升模具性能、消除产品缺陷、提高产品质量、简化整体生产工序的效果。已成功开发多个项目且获得中国模协精模奖。

（4）汽车前端模块塑包模技术

汽车前端模块塑包钢模具成型技术，采用钣金嵌件和塑胶一次注塑成型，替代全钢钣金件。具备高强度和轻质的优点，提高了支架的尺寸精度，在保证强度的同时又减轻了整车的重量，设计更加自由灵活。同时主机厂可根据不同模块组合而成的互换性和嵌入式设计，快速生产不同配置的汽车。

（5）大型汽车前保护板叠层注塑模具

目前国内此类模具（注塑机台>1000T）都是单层模具，或是单面双腔模，但传统双腔模具需要很大的注塑机台，增加注塑成本。此叠层模具技术首次应用在大型汽车模具上（注塑机台1800T），此模具尺寸：1500X2200X1650mm，重27吨。弥补了国内此类大型叠层模具的空白。与常规汽车前保护板一模一穴模具相比，叠层式汽车前保护板模具的锁模力只提高了5%~15%，实现一模两穴功能，但产量可以增加90%~95%，极大地提高了注塑机设备利用率和生产率，并降低了生产成本。该项技术获得中国模协精模奖一等奖。

3.2模具设计制造技术标准的数字化技术

根据模具生产的自身特点与管理过程，基于各类技术类软件，开发了大量适于企业内部标准作业的各类应用工具。替代了大量手动重复性应用操作，对整体模具生产在周期与质量控制上发挥显著作用。其优秀的自动控制与避错效用，使生产周期缩短10%以上，人为失误引起的质量问题较大幅度减少。

（1）大型标准件库

标准库包括公司库标件，固化标准件，品牌标准件，客户标准件，专项模具标准件和注塑机验证系统。涉及模具的全系列配件，将工程师从繁重的重复建模中解放出来，节约人力资源，并提高模具设计的质量和效率。大量可供随时调用的基于知识的企业标准零件或系列化产品，能大幅度缩短模具设计周期，最大限度地提高企业的市场反应能力，最终提升企业的竞争力。

（2）模具BOM自动生成

物料订购是模具制造过程中的重要环节，特别是大型复杂汽车模具，工程师往往要花费大量时间来填写BOM表，但出错、漏订或多订的情形还是常有发生。直接影响到整个模具的

制造周期。2015年成功开发模具BOM自动生成工具。根据零件属性、编码规则、零件类型及订购要求、BOM模板格式等自动生成BOM，同时BOM可分类生成、选择生成、且不重复生成，零件改动时，生成BOM有自动提示更新功能。通过一年多的应用，物料订购效率大幅提升，基本无出错。

（3）电极加工自动化应用技术

电极是模具制造过程中不可或缺的工序零件，公司技术人员根据电极形状进行分类，利用NX软件的模板化编程技术及NX二次开发技术，实现基于NX软件的电极自动编程，80%的电极可以采用该技术高效高质量自动编写加工程式。并与OPS石墨加工自动化单元实现对接，加工程序自动传输到自动化单元，实现电极加工无人化作业。

（4）深孔钻编程方法及系统

本发明实施提供的深孔钻编程系统可直接读取待加工目标的三维图形文档，自动根据需要加工的深孔属性信息和机床信息、材料信息计算出各项加工参数，生成G代码深孔钻程序文件，提高深孔钻编程的效率，并减少人为操作导致的错误。实现三轴、四轴、五轴深孔自动编程加工。解决汽车产品复杂水孔加工效率低问题。已获得国家发明专利。

（5）一种电火花加工方法及系统

本发明提供了一种电火花加工方法，不再需要人工操作来生成放电程序，并且可以同时生成多个不同工具电极的放电程序，因此提高了工作效率。在生成放电程序过程中所需要的3D工具电极图形中心点相对于对应3D工件图形中心点的坐标值通过NX软件自动获取，并且所需要的放电条件从电火花加工参数数据库中获得，因此3D工具电极图形中心点相对于对应3D工件图形中心点的坐标值及放电条件，不再需要依靠操作人员设定，从而提高了放电程序的准确率，因此提高了电火花加工后所得到的零件质量。由于放电程序是在生成后再发送至电火花加工机床的，未在电火花机床操作面板上编辑，因此在编辑过程中未占用机床实际放电时间，从而提高了机床有效利用率。整体效率提升30%。已获得国家发明专利。

（6）线切割自动化编程加工技术

公司在总结线切割编程工艺的基础上，利用二次开发手段，直接从模具3D图形上获取加工刀路并进行自动编程，对直面、角度面都能实现自动编程，完全替代了人工手动编程与多次图档格式转换的旧式编程方法，快速、准确。此项技术攻克了模具行业一直以来线切割受限于机床功能、无法自动编程加工的难题，并获得专利授权和软件著作权授权。

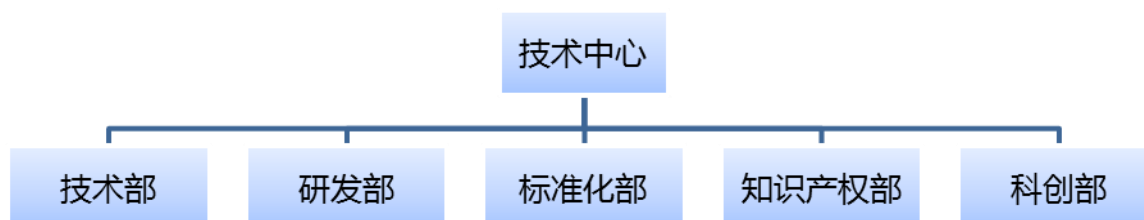
（7）CNC在线检测和自动刀具库应用技术

公司自主开发了专用检测软件，在电脑图形上模拟出实际需要的检测效果，自动输出数控铣床可执行的检测指令程序，在保持机床加工状态的条件下完成等同于三坐标检测效果的数据验证，具有操作快、数据准、免工件装卸、保证检测与加工基准一致的特点。该项技术能有效地避免大型工件质量检测误差累积，减少工件装卸时间。

公司技术人员将自动对刀技术和自动换刀技术相结合，对常规自动对刀程序指令代码格式进行重组。提高了加工过程的自动化程度，进一步提高设备使用率，解放了劳动力，将CNC加工一人一机作业改变为一人多机作业，在提高生产效率的同时节约了用工成本。

（二）研究开发情况

2008年，公司在原研发部的基础上，组建技术中心，搭建技术研发平台，2010年公司技术中心通过深圳市市级技术中心认定。围绕模具生产及相关的结构件生产等核心业务，技术中心致力于模具设计及生产工艺的研发和自主创新，并拓展到模流分析、产品设计开发、热流道专业设计与生产、综合性质量检测实验室等模具生产相关业务领域，为公司发展提供高水平的技术支持。根据公司的标准化、自动化、信息化战略要求，技术中心于2016年细分为技术部、研发部、标准化部、知识产权部、科创部五大功能部门，负责开展产业技术研发、创造运用知识产权、建立技术标准体系、构建协同创新网络、推进技术创新、凝聚培养创新人才的全过程实施，组织实施自动化数字化技术改造，以解放技术生产力为使命，保障公司技术竞争力和技术领先优势。（组织结构图如下）



（三）技术创新机制

公司建立了“以企业为主体，市场为导向、产学研相结合”的技术创新机制，形成以市场需求推动技术创新的市场导向机制。公司先后制定了公司《技术创新奖及其它奖励试行办法》、《技术成果奖励办法》、《研发人员绩效考核奖励制度》、《技术中心产品开发部激励机制》等制度，以充分调动广大员工参与技术创新工作的积极性和创造性，已形成了良好的鼓励技术创新机制，包括如下方面：

1、建立了比较完善的激励机制，公司鼓励产品创新和技术研发，除了日常的绩效考核和奖励外，公司每年设立“技术创新大奖”，专门奖励对公司发展做出重大贡献的研发项目和优秀员工。

2、建立完善的“产学研相结合”平台。公司积极与国内大专院校、科研院所建立联系，公司目前是清华大学机械工程领域工程硕士“实践基地”、深圳大学——银宝山新模具工程联合实验室、深圳大学——银宝山新先进制造产学研基地、广东工业大学银宝山新先进制造产学研基地、广东工业大学材料与能源学院——银宝山新大学生就业实习基地。

3、建立了比较完善的研发人员培训体系，不定期组织专家、技术人员和管理人员对员工进行专业培训，为员工提供多样化的技术交流、学习的机会。

4、公司鼓励研发人员直接参与终端产品设计和市场服务，目前已成功将热流道项目、产

品设计等研发项目转化为业务成果，收益可观。

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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
9,450,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广东银宝山新科技有限公司	模具、塑胶、五金制品、电子产品的研发、生产及相关技术咨询；货物及技术进出口；普通货运。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00%

(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

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	34,068.16
报告期投入募集资金总额	244.93
已累计投入募集资金总额	24,835.98
募集资金总体使用情况说明	
本报告期投入募集资金共计 244.93 万元，其中 17.58 万元用于投入精密模具自动化专线及精密结构件生产项目，227.35 万元用于“补充公司流动资金项目”；截止报告期末，已累计投入募集资金 24,835.98 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1、大型复杂精密模具扩产项目	否	9,788.37	9,788.37	0	7,380.48	75.40%	2016年05月01日	-325.71	是	否
2、精密模具自动化专线及精密结构件生产项目	否	14,882.89	14,480.89	17.58	8,496.5	58.67%	2017年05月01日	209.73	是	否
3、大型复杂精密模具关键技术及工艺研发项目	否	5,441.03	5,441.03	0	4,601.13	84.56%	2016年06月01日	156.11	是	否
4、补充公司流动资金项目	否	20,000	227.35	227.35	227.35	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	50,112.29	29,937.64	244.93	20,705.46	--	--	40.13	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	50,112.29	29,937.64	244.93	20,705.46	--	--	40.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司 2016 年 4 月 1 日分别召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第四次会议审议通过，独立董事及保荐机构发表意见，且经大华会计师事务所 2015 年 12 月 24 日出具的“大华核字[2015]004425 号”《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》验证，截至 2015 年 12 月 21 日，自筹资金实际投资额 20,460.53 万元，截止 2016 年 06 月 30 日该部分募集资金已从监管账户转出，完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	仍存放在监管账户,截止 6 月 30 日, 监管账户银行余额 9262.52 万元, 与(募资净额-累计投入额)差异 30.34 万元为利息收入。
募集资金使用中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

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
天津银宝山新科技有限公司	子公司	工业	模具制造	95,656,131.34	300,539,081.61	170,765,007.52	48,418,358.53	-10,369,022.15	-8,539,935.07

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广东银宝山新科技有限公司	7,000	945	945			2016年04月27日	巨潮资讯网
合计	7,000	945	945	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	16.47%	至	65.75%
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	5,200	至	7,400
2015年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,464.61		
业绩变动的的原因说明	基于广州汽件实现量产；其它业务盈利水平稳定，预计三季度公司持续盈利。同时，因汇率市场波动较大，会对公司盈利能力构成一定影响。		

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

公司于2016年5月20日召开2015年度股东大会，审议通过了《关于审议银宝山新公司二〇一五年度利润分配的议案》。以公司当期总股本 127,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20.000000 股。分红前本公司总股本为 127,080,000 股，分红后总股本增至381,240,000 股。该方案于2016年5月31日实施完毕。

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

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
2016年05月10日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安研究所——王政之；复霈投资——韩宗晖；国信证券泰力营业部——刘茂杰；鑫鼎基金——刘磊；下午茶基金——罗敏；华银精治——谭龙；	主要了解一季度经营业绩及发展战略布局等内容。
2016年05月19日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券——张若敏、王珂、喻银军；金恒宇投资管理有限公司——罗敏；中欧基金——汤洁；融创智富（深圳）资产管理有限公司——廖华；	主要了解一季度销售经营情况、公司主要竞争力以及发展战略等方面。

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、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

公司报告期不存在租赁情况。

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

承诺事由	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	天津中银实业发展有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股份前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发股	2015年12月23日	三十六个月	正常履行中

		票前已发行的股份；所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。			
	深圳市宝山鑫投资发展有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股份前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（指复权后的价格）不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个	2015 年 12 月 23 日	三十六个月	正常履行中

		交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。在本公司所持发行人股票锁定期结束后两年内，本公司无减持意向，不减持所持有的发行人首次公开发行前已发行的股份（扣除首次公开发行时已转让的股份）。			
	天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人公开发行股份前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 12 月 23 日	十二个月	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

公司半年度报告未经审计。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	95,300,000	74.99%			190,600,000		190,600,000	285,900,000	74.99%
2、国有法人持股	48,600,000	38.24%			97,200,000		97,200,000	145,800,000	38.24%
3、其他内资持股	46,700,000	36.74%			93,400,000		93,400,000	140,100,000	36.74%
其中：境内法人持股	46,700,000	36.74%			93,400,000		93,400,000	140,100,000	36.74%
二、无限售条件股份	31,780,000	25.01%			63,560,000		63,560,000	95,340,000	25.01%
1、人民币普通股	31,780,000	25.01%			63,560,000		63,560,000	95,340,000	25.01%
三、股份总数	127,080,000	100.00%			254,160,000		254,160,000	381,240,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年5月31日实施利润分配方案，以公司当期总股本 127,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20.000000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年4月22日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于深圳市银宝山新科技股份有限公司二〇一五年度利润分配预案的提议及承诺》；

公司于2016年5月20日召开2015年度股东大会，审议通过了《关于审议银宝山新公司二〇一五年度利润分配的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年度利润分配方案已于2016年5月31日实施完毕。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.12	0.35	-66%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.35	-66%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.6	7.55	-66%

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

公司于2016年5月31日实施利润分配，以公司当期总股本 127,080,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20.000000 股。分红前本公司总股本为 127,080,000 股，分红后总股本增至381,240,000 股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津中银实业发展有限公司	45,422,000	0	90,844,000	136,266,000	首发限售	持有 136,266,000 股于 2018 年 12 月 23 日解禁
深圳市宝山鑫投资发展有限公司	32,400,000	0	64,800,000	97,200,000	首发限售	持有 97,200,000 股于 2018 年 12 月 23 日解禁
天津力合创赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	9,300,000	0	18,600,000	27,900,000	首发限售	持有 27,900,000 股于 2016 年 12 月 23 日解禁
常州力合华富创业投资有限公司	5,000,000	0	10,000,000	15,000,000	首发限售	持有 15,000,000 股于 2016 年 12 月 23 日解禁
全国社会保障基金理事会转持二户	3,178,000	0	6,356,000	9,534,000	首发限售	持有 9,534,000 股于 2018 年 12 月 23 日解禁
合计	95,300,000	0	190,600,000	285,900,000	--	--

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	61,530		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津中银实业 发展有限公司	国有法人	35.74%	136,266,000	+90844000	136,266,000	0		
深圳市宝山鑫 投资发展有限 公司	境内非国有法人	25.50%	97,200,000	+64800000	97,200,000	0		
天津力合创赢 股权投资基金 合伙企业(有限 合伙)	境内非国有法人	7.32%	27,900,000	+18600000	27,900,000	0		
常州力合华富 创业投资有限 公司	境内非国有法人	3.93%	15,000,000	+10000000	15,000,000	0		
全国社会保障 基金理事会转 持二户	国有法人	2.50%	9,534,000	+6356000	9,534,000	0		
刘新东	境内自然人	0.14%	530,000		0	530,000		
员建平	境内自然人	0.08%	318,000		0	318,000		
周小华	境内自然人	0.08%	315,940		0	315,940		
万运佳	境内自然人	0.08%	304,257		0	304,257		
王来根	境内自然人	0.06%	222,400		0	222,400		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	中银实业、宝山鑫之间及其与公司其他股东不存在关联关系且非一致行动人。力合创赢与力合华富存在关联关系，力合创赢的普通合伙人及执行事务合伙人为深圳力合清源创业投资管理有限公司，力合华富的委托管理机构为常州力合投资管理有限公司，深圳力合清源创业投资管理有限公司与常州力合投资管理有限公司均是以朱方为代表的同一管理团队。公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
刘新东	530,000		人民币普通股	530,000				

员建平	318,000	人民币普通股	318,000
周小华	315,940	人民币普通股	315,940
万运佳	304,257	人民币普通股	304,257
王来根	222,400	人民币普通股	222,400
胡军	198,000	人民币普通股	198,000
杭宝年	197,286	人民币普通股	197,286
何锦明	188,400	人民币普通股	188,400
潘新瑾	180,700	人民币普通股	180,700
张渺翊	171,100	人民币普通股	171,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动见前述说明。		

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

是 否

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

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

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 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：深圳市银宝山新科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	370,035,505.65	521,210,739.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		323,895.00
衍生金融资产		
应收票据	208,147,508.11	138,595,734.42
应收账款	548,406,858.34	620,717,320.48
预付款项	9,229,921.66	3,532,909.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,267,634.64	46,272,167.98
买入返售金融资产		
存货	778,973,291.63	741,267,508.31

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,958,060,720.03	2,071,920,275.56
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	517,750,599.17	517,798,847.57
在建工程	149,917,943.97	71,038,774.42
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	41,381,406.03	42,184,376.68
开发支出		
商誉	1,695,510.25	1,695,510.25
长期待摊费用	24,645,967.33	23,217,508.43
递延所得税资产	18,186,484.90	17,601,693.25
其他非流动资产	60,959,981.25	23,507,706.70
非流动资产合计	814,537,892.90	697,044,417.30
资产总计	2,772,598,612.93	2,768,964,692.86
流动负债：		
短期借款	337,003,887.08	359,023,496.05
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	111,375.50	
衍生金融负债		
应付票据	356,609,227.23	403,063,560.31

应付账款	554,608,668.45	600,962,498.12
预收款项	86,790,315.31	117,977,728.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,266,202.97	60,699,686.50
应交税费	12,963,753.30	18,572,072.34
应付利息	1,359,292.75	2,289,355.81
应付股利		
其他应付款	80,271,596.53	23,339,561.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	17,673,351.14	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,491,657,670.26	1,593,927,959.75
非流动负债：		
长期借款	141,383,041.98	130,401,068.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	113,292,626.10	54,373,644.72
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,860,464.19	15,360,464.19
递延所得税负债		48,584.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	271,536,132.27	200,183,761.85
负债合计	1,763,193,802.53	1,794,111,721.60
所有者权益：		
股本	381,240,000.00	127,080,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	173,559,431.06	427,719,431.06
减：库存股		
其他综合收益	-41,975.70	-110,971.97
专项储备		
盈余公积	48,324,875.87	48,324,875.87
一般风险准备		
未分配利润	389,081,168.64	356,665,589.78
归属于母公司所有者权益合计	992,163,499.87	959,678,924.74
少数股东权益	17,241,310.53	15,174,046.52
所有者权益合计	1,009,404,810.40	974,852,971.26
负债和所有者权益总计	2,772,598,612.93	2,768,964,692.86

法定代表人：刘金柱

主管会计工作负责人：王文之

会计机构负责人：陈颖坚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,968,463.21	228,328,200.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		323,895.00
衍生金融资产		
应收票据	163,277,371.74	102,076,815.08
应收账款	410,942,970.39	478,666,475.78
预付款项	25,374,060.10	1,398,887.24
应收利息	14,349,700.88	11,691,152.48
应收股利		
其他应收款	231,284,123.92	308,921,325.07
存货	591,005,201.42	619,553,437.33
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,667,201,891.66	1,750,960,188.81

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	367,442,338.00	333,521,393.00
投资性房地产		
固定资产	311,824,047.67	300,635,462.85
在建工程	9,170,589.69	21,053,418.71
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	19,087,503.72	19,870,921.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,426,481.71	16,165,322.74
递延所得税资产	6,612,987.69	5,529,481.81
其他非流动资产	46,611,432.25	21,151,644.70
非流动资产合计	775,175,380.73	717,927,645.12
资产总计	2,442,377,272.39	2,468,887,833.93
流动负债：		
短期借款	330,041,482.08	270,447,463.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	111,375.50	
衍生金融负债		
应付票据	331,237,958.14	344,251,778.62
应付账款	364,965,437.17	488,954,844.15
预收款项	71,565,623.58	109,768,266.97
应付职工薪酬	35,979,365.38	50,571,483.68
应交税费	12,310,685.12	18,143,586.13
应付利息	743,010.91	1,000,264.10
应付股利		
其他应付款	10,079,400.52	9,326,089.19
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	17,673,351.14	8,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,174,707,689.54	1,300,463,776.81
非流动负债：		
长期借款	141,383,041.98	130,401,068.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	113,292,626.10	54,373,644.72
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,500,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债		48,584.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	259,175,668.08	187,823,297.66
负债合计	1,433,883,357.62	1,488,287,074.47
所有者权益：		
股本	381,240,000.00	127,080,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,481,381.24	432,641,381.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,324,875.88	48,324,875.88
未分配利润	400,447,657.65	372,554,502.34
所有者权益合计	1,008,493,914.77	980,600,759.46
负债和所有者权益总计	2,442,377,272.39	2,468,887,833.93

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,317,387,320.42	1,012,973,793.72
其中：营业收入	1,317,387,320.42	1,012,973,793.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,264,733,243.10	981,421,837.97
其中：营业成本	1,105,361,675.54	841,907,946.00
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	6,592,227.94	5,660,891.20
销售费用	29,035,232.52	27,805,450.21
管理费用	105,193,505.00	80,924,590.47
财务费用	10,408,452.50	18,078,361.65
资产减值损失	8,142,149.60	7,044,598.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-435,270.50	593,552.55
投资收益（损失以“－”号填列）	53,878.90	2,241,321.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,272,685.72	34,386,829.30
加：营业外收入	4,131,634.27	6,059,874.41
其中：非流动资产处置利得	99,510.00	83,529.58
减：营业外支出	584,480.53	396,520.75
其中：非流动资产处置损失	172,205.65	57,965.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,819,839.46	40,050,182.96
减：所得税费用	8,671,658.40	6,159,438.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,148,181.06	33,890,744.85
归属于母公司所有者的净利润	45,123,578.86	33,726,438.89

少数股东损益	2,024,602.20	164,305.96
六、其他综合收益的税后净额	111,658.08	12,302.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	68,996.27	-5,089.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	68,996.27	-5,089.68
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	68,996.27	-5,089.68
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	42,661.81	17,392.49
七、综合收益总额	47,259,839.14	33,903,047.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,192,575.13	33,721,349.21
归属于少数股东的综合收益总额	2,067,264.01	181,698.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.35
（二）稀释每股收益	0.12	0.35

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

法定代表人：刘金柱

主管会计工作负责人：王文之

会计机构负责人：陈颖坚

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,080,767,417.09	847,299,556.71
减：营业成本	931,242,240.16	718,240,384.99
营业税金及附加	5,015,713.84	3,400,466.67
销售费用	18,331,804.04	18,981,597.22
管理费用	65,449,760.04	48,794,950.65
财务费用	8,062,321.36	15,268,826.36
资产减值损失	7,197,274.84	5,777,063.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-435,270.50	593,552.55
投资收益（损失以“－”号填列）	53,878.90	2,241,321.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,086,911.21	39,671,141.07
加：营业外收入	3,359,107.98	5,621,413.11
其中：非流动资产处置利得	99,510.00	83,169.58
减：营业外支出	501,382.40	294,873.22
其中：非流动资产处置损失	168,691.13	31,623.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,944,636.79	44,997,680.96
减：所得税费用	7,343,481.48	7,075,466.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,601,155.31	37,922,214.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	40,601,155.31	37,922,214.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,396,305,754.81	970,647,930.18
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,019,166.54	8,672,187.84
收到其他与经营活动有关的现金	23,074,230.80	6,486,244.23
经营活动现金流入小计	1,432,399,152.15	985,806,362.25

购买商品、接受劳务支付的现金	999,700,759.93	686,481,813.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	327,039,472.82	268,153,427.09
支付的各项税费	70,107,657.49	52,626,205.19
支付其他与经营活动有关的现金	94,679,182.58	37,833,050.60
经营活动现金流出小计	1,491,527,072.82	1,045,094,496.47
经营活动产生的现金流量净额	-59,127,920.67	-59,288,134.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	267,059.71	161,070.00
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	307,160.90	2,241,321.00
投资活动现金流入小计	574,220.61	2,402,391.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,728,785.83	73,249,804.15
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	114,728,785.83	73,249,804.15
投资活动产生的现金流量净额	-114,154,565.22	-70,847,413.15
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	442,465,384.03	663,902,534.43

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	273,323,070.71	235,893,809.27
筹资活动现金流入小计	715,788,454.74	899,796,343.70
偿还债务支付的现金	387,247,727.98	516,726,150.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,459,127.82	10,655,671.97
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	277,357,987.93	246,182,573.47
筹资活动现金流出小计	692,064,843.73	773,564,396.32
筹资活动产生的现金流量净额	23,723,611.01	126,231,947.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,402,982.34	-1,325,291.67
五、现金及现金等价物净增加额	-148,155,892.54	-5,228,891.66
加：期初现金及现金等价物余额	405,841,004.54	57,557,067.48
六、期末现金及现金等价物余额	257,685,112.00	52,328,175.82

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,135,756,943.14	817,691,673.79
收到的税费返还	13,006,870.41	8,414,296.56
收到其他与经营活动有关的现金	16,821,972.79	23,550,054.16
经营活动现金流入小计	1,165,585,786.34	849,656,024.51
购买商品、接受劳务支付的现金	881,099,478.22	620,986,739.37
支付给职工以及为职工支付的现金	243,076,753.22	184,361,978.46
支付的各项税费	52,720,166.43	29,922,802.57
支付其他与经营活动有关的现金	57,474,369.42	45,109,284.65
经营活动现金流出小计	1,234,370,767.29	880,380,805.05
经营活动产生的现金流量净额	-68,784,980.95	-30,724,780.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	266,514.71	160,710.00
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	310,262,024.28	7,062,432.21
投资活动现金流入小计	310,528,538.99	7,223,142.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,837,527.10	68,662,327.20
投资支付的现金	33,920,945.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	230,752,618.03	9,124,525.45
投资活动现金流出小计	344,511,090.13	77,786,852.65
投资活动产生的现金流量净额	-33,982,551.14	-70,563,710.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	420,027,824.98	578,732,573.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	199,402,967.78	193,732,802.73
筹资活动现金流入小计	619,430,792.76	772,465,376.40
偿还债务支付的现金	283,063,147.23	461,417,790.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,561,410.58	7,398,429.02
支付其他与筹资活动有关的现金	223,459,940.78	208,302,238.43
筹资活动现金流出小计	532,084,498.59	677,118,457.46
筹资活动产生的现金流量净额	87,346,294.17	95,346,918.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,089,874.38	-904,300.35
五、现金及现金等价物净增加额	-14,331,363.54	-6,845,872.39
加：期初现金及现金等价物余额	139,575,251.75	33,997,195.76
六、期末现金及现金等价物余额	125,243,888.21	27,151,323.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	127,080,000.00				427,719,431.06		-110,971.97		48,324,875.87		356,665,589.78	15,174,046.52	974,852,971.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	127,080,000.00				427,719,431.06		-110,971.97		48,324,875.87		356,665,589.78	15,174,046.52	974,852,971.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	254,160,000.00				-254,160,000.00		68,996.27				32,415,578.86	2,067,264.01	34,551,839.14
（一）综合收益总额							68,996.27				45,123,578.86	2,067,264.01	47,259,839.14
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-12,708,000.00		-12,708,000.00
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											-12,708,000.00		-12,708,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	254,160,000.00				-254,160,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	254,160,000.00				-254,160,000.00								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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	381,240,000.00				173,559,431.06		-41,975.70		48,324,875.87		389,081,168.64	17,241,310.53	1,009,404,810.40

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	95,300,000.00				160,123,051.83		58,614.77		39,368,417.01		295,777,398.41	15,250,838.00	605,878,320.02	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	95,300,000.00				160,123,051.83		58,614.77		39,368,417.01		295,777,398.41	15,250,838.00	605,878,320.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	31,780,000.00				267,596,379.23		-169,586.74		8,956,458.86		60,888,191.37	-76,791.48	368,974,651.24
(一)综合收益总额							-169,586.74				76,102,470.51	-76,791.48	75,856,092.29
(二)所有者投入和减少资本	31,780,000.00				267,596,379.23								299,376,379.23
1. 股东投入的普通股	31,780,000.00				267,596,379.23								299,376,379.23
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									8,956,458.86		-15,214,279.14		-6,257,820.28
1. 提取盈余公积									8,956,458.86		-8,956,458.86		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,257,820.28		-6,257,820.28
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	127,080,000.00				427,719,431.06		-110,971.97		48,324,875.87		356,665,589.78	15,174,046.52	974,852,971.26

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	127,080,000.00				432,641,381.24				48,324,875.87	372,554,502.35	980,600,759.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	127,080,000.00				432,641,381.24				48,324,875.87	372,554,502.35	980,600,759.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	254,160,000.00				-254,160,000.00					27,893,155.31	27,893,155.31
（一）综合收益总额										40,601,155.31	40,601,155.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										-12,708,000.00	-12,708,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,708,000.00	-12,708,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	254,160,000.00					-254,160,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	254,160,000.00					-254,160,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	381,240,000.00					178,481,381.24				48,324,875.87	400,447,657.66	1,008,493,914.77

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	95,300,000.00				165,045,002.01				39,368,417.01	298,204,192.85	597,917,611.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	95,300,000.00				165,045,002.01				39,368,417.01	298,204,192.85	597,917,611.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”	31,780,000.00				267,596,379.23				8,956,458.86	74,350,309.50	382,683,147.59

号填列)											
(一) 综合收益总额										89,564,588.64	89,564,588.64
(二) 所有者投入和减少资本	31,780,000.00				267,596,379.23						299,376,379.23
1. 股东投入的普通股	31,780,000.00				267,596,379.23						299,376,379.23
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,956,458.86	-15,214,279.14	-6,257,820.28
1. 提取盈余公积									8,956,458.86	-8,956,458.86	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,257,820.28	-6,257,820.28
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	127,080,000.00				432,641,381.24				48,324,875.87	372,554,502.35	980,600,759.46

三、公司基本情况

本公司注册地址：深圳市宝安区石岩街道罗租社区建兴路5号，法定代表人：刘金柱。

本公司属专用设备制造业。

本公司经营范围：模具、塑胶、五金制品、电子产品的开发、生产及相关技术咨询，货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定需前置审批的项目）；普通货运（有效期至2019年5月7日）。

本公司的主要产品：造型结构设计；模具、塑胶、五金制品、机械、电子产品制造等。

本期纳入合并财务报表范围的主体除了本公司外，共13户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
天津银宝山新科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
惠州市银宝山新科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
惠州市银宝山新实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
昆山银宝山新模塑科技有限公司	控股子公司	2	70.00	70.00
长沙市银宝山新模具科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
深圳市白狐工业设计有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳市银宝山新检测技术有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	控股子公司	2	51.00	51.00
银宝山新（香港）投资发展有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
银宝山新[美国]模具技术有限公司(英文名称：SILVERBASISENGINEERING,INC.)	银宝山新（香港）投资发展有限公司全资子公司	3	100.00	100.00
UNITED BASIS GLOBAL SOLUTIONS LLC.	SILVERBASISENGINEERING,INC控股子公司	4	51.00	51.00
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
广东银宝山新科技有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比增加广东银宝山新科技有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司报告期末未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司为生产制造型企业，依据财政部颁布的会计准则，结合企业情况，公司对收入确认等事项作出了若干具体的会计政策及会计估计，详见本章节，有关收入及会计估计的描述

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至06月30日止

3、营业周期

自公历1月1日至06月30日止

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2)、同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

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

3)、非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4)、为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1)、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2)、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

3)、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

4) 处置子公司或业务

a) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的

享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

5)、购买子公司少数股权

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

6)、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1)、合营安排的分类

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

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

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

2)、共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具

1)、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2)、金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

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

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

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

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

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

f) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，

或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

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

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3)、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4)、持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

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

b) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

5)、可供出售金融资产

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

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

6)、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

7)、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(a) 所转移金融资产的账面价值；

(b) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(c) 终止确认部分的账面价值；

(d) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

8)、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

9)、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10)、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

11)、金融资产的具体减值方法如下：

(a) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(b) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11)、金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准： 金额在 100 万元以上（含）
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	70.00%	70.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	遵从客观原则
坏账准备的计提方法	对于单项金额非重大但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。有客观证据表明可能发生了减值，主要是指债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。对于经常发生的，债务单位信誉较好的，确实有把握收回的应收款项不计提坏账准备；合并范围内的关联方单位除非有确凿证据证明已经发生了减值的（如债务人已经撤销、破产死亡等，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的），不计提坏账准备。

12、存货

1)、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2)、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3)、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的

金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法；

13、划分为持有待售资产

1)、划分为持有待售确认标准

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

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

2)、划分为持有待售核算方法

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

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

14、长期股权投资

1)、投资成本的确定

(a) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(b) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币

性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2)、后续计量及损益确认

(a) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(b) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3)、长期股权投资核算方法的转换

a) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

b) 、公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会

计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

c)、权益法核算转公允价值计量

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

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

d)、成本法转权益法

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

e)、成本法转公允价值计量

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

4)、长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a)、在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

c)、在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

5)、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (a) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (b) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (c) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (d) 向被投资单位派出管理人员；
- (e) 向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25~40	5~10%	3.8~2.4, 3.6~2.25
机器设备	年限平均法	10~15	5~10%	9.50~6.33, 9~6
电子设备	年限平均法	5	5~10	19~18
运输设备	年限平均法	5	5~10	19~18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(a) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(b) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(c) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(d) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(e) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当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，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

18、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (a) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (b) 借款费用已经发生；
- (c) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4)、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、应用软件等。

(a)、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购

买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(b)、无形资产的后续计量

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

I、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	25~50年	资产使用期
应用软件	3~10年	有效使用期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

II、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失

23、长期待摊费用

1)、摊销方法

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

2)、摊销年限

类别	摊销年限	备注
厂房装修	3~5年	---
其他	3年	---

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

25、预计负债

1)、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2)、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

1)、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2)、权益工具公允价值的确定方法

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

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

3)、确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4)、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5)、对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1)、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- (a) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (b) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (c) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (d) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2)、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3)、会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

1)、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

境内销售模具（不包括售后留用模具）在公司检测、试模、客户预验收后，公司发货，在客户终验收合格后确认收入。公司售后留用模具在公司检验、试模、客户终验收合格后确认收入。该模具产品作为客户资产，由公司保管和使用，为客户生产结构件产品。境外销售模具在公司检测、试模、客户验收合格后，

公司发货、向海关报关，在报关后确认收入。

公司结构件销售采取定期对账确认收入的方式，与客户就结算周期内发货的数量和质量情况进行对账，双方认可后，公司向客户开出形式发票并于报关同时确认收入。

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

2)、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (a) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (b) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3)、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (a) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (b) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4)、建造合同收入的确认依据和方法

当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例【或：已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、或：实际测定的完工进度】确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

II建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(c) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(d) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

1. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5)、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

a、政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

b、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

a、政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

b、会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1)、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（a）该交易不是企业合并；（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。

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

2)、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（a）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(b) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁的会计处理方法

(a) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(b) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期重要会计政策未变更

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无特别说明事项

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%，优惠税率 20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	优惠税率 15%
天津银宝山新科技有限公司（以下简称“天津银宝”）	优惠税率 15%
惠州市银宝山新科技有限公司（以下简称“惠州科技”）	25%
惠州市银宝山新实业有限公司（以下简称“惠州实业”）	优惠税率 15%
昆山银宝山新模塑科技有限公司（以下简称“昆山银宝”）	优惠税率 15%
长沙市银宝山新模具科技有限公司（以下简称“长沙银宝”）	25%
深圳市白狐工业设计有限公司（以下简称“白狐设计”）	符合小微企业认定条件，按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的优惠税率缴纳企业所得税
深圳市银宝山新检测技术有限公司（以下简称“银宝检测”）	符合小微企业认定条件，按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的优惠税率缴纳企业所得税
深圳市银宝山新压铸科技有限公司（以下简称“银宝压铸”）	25%
银宝山新（香港）投资发展有限公司（以下简称“银宝香港”）	适用注册地规定
银宝山新[美国]模具技术有限公司	适用注册地规定
(英文名称: SILVERBASISENGINEERING,INC.)（以下简称“SBE”）	适用注册地规定
UNITEDBASISGLOBAL SOLUTIONSLLC.（以下简称“UBGS”）	适用注册地规定
广州市银宝山新汽车零部件有限公司（以下简称“广州银宝”）	25%
广东银宝山新科技有限公司	25%

2、税收优惠

1)、本公司所得税率

本公司于2015年6月19日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201544200592，证书有效期为三年。根据税法的相关规定，本公司按优惠税率15%计缴2015年度企业所得税。

2)、天津银宝所得税率

天津银宝于2015年12月8日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201512000078，证书有效期为三年。根据税法的相关规定，本公司暂按优惠税率15%计缴2015年度企业所得税。

3)、惠州实业所得税率

惠州实业于2014年10月10日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201444000886号，证书有效期为三年。惠州实业已于2015年4月15日，向惠州市仲恺高新技术产业开发区国家税务局递交2015年度《企业所得税优惠事项备案表》并获得税务机关回执。2015年度，所得税适用税率减按15%。

4)、昆山银宝所得税率

昆山银宝于2015年7月6日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201532000089，证书有效期为三年。昆山银宝已于2015年12月21日，向昆山市国家税务局第一税务分局递交2015年度《企业所得税优惠事项备案表》并获得税务机关回执。2015年度，所得税适用税率减按15%。

5)、银宝检测、白狐设计所得税率

根据财政部国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2014〕34号）规定，银宝检测、白狐设计符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条规定的小型微利企业，可以按照规定自行享受小型微利企业所得税优惠政策，无需税务机关审核批准。银宝检测、白狐设计在2015年度预缴企业所得税时，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	384,965.68	438,853.51
银行存款	257,300,146.32	405,402,151.03
其他货币资金	112,350,393.65	115,369,735.13
合计	370,035,505.65	521,210,739.67
其中：存放在境外的款项总额	7,496,946.46	5,749,565.97

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		323,895.00
合计		323,895.00

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	67,790,607.39	34,069,784.49
商业承兑票据	140,356,900.72	104,525,949.93
合计	208,147,508.11	138,595,734.42

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	12,631,857.42
商业承兑票据	99,715,386.45
合计	112,347,243.87

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,364,108.83	55,915,708.25
商业承兑票据		25,063,206.62
合计	22,364,108.83	80,978,914.87

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	573,007,845.24	100.00%	24,600,986.90	4.29%	548,406,858.34	646,160,881.36	100.00%	25,443,560.88	3.94%	620,717,320.48
合计	573,007,845.24	100.00%	24,600,986.90	4.29%	548,406,858.34	646,160,881.36	100.00%	25,443,560.88	3.94%	620,717,320.48

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	557,859,846.68	16,735,795.38	3.00%
1 至 2 年	10,266,281.34	3,079,884.42	30.00%
2 至 3 年	321,367.07	224,956.95	70.00%
3 年以上	4,560,350.15	4,560,350.15	100.00%
合计	573,007,845.24	24,600,986.90	4.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
华为技术有限公司	81,027,538.62	
延锋汽车饰件系统广州有限公司	58,746,225.50	
Faurecia Bloc Avant comptabilite fournisseurs	48,400,039.04	
深圳市中兴康讯电子有限公司	29,694,164.83	
京信通信技术(广州)有限公司	23,034,941.58	
合计	240,902,909.57	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,896,599.60	96.39%	3,221,265.86	91.18%

1 至 2 年	208,107.26	2.25%	267,359.40	7.57%
2 至 3 年	91,238.88	0.99%	44,284.44	1.25%
3 年以上	33,975.92	0.37%		
合计	9,229,921.66	--	3,532,909.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
长沙实化成塑料有限公司	682,500.00	
深圳市拓普晟双色模具有限公司	468,400.00	
天津鑫得佰俐科技有限公司	346,650.00	
深圳市润滔永辉塑胶五金有限公司	293,900.00	
深圳市中冠安防科技有限公司	225,000.00	
合计	2,016,450.00	

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	13,615,970.33	31.45%			13,615,970.33	22,114,369.91	47.77%			22,114,369.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	154,393.14	0.36%	20,154.39	13.05%	134,238.75	154,393.14	0.33%	20,154.39	13.05%	134,238.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,517,425.56	68.19%			29,517,425.56	24,023,559.32	51.90%			24,023,559.32
合计	43,287,789.03	100.00%	20,154.39	0.05%	43,267,634.64	46,292,322.37	100.00%	20,154.39	0.09%	46,272,167.98

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
平安国际融资租赁有限公司	8,333,333.33			未到期
惠州仲恺高新区东江高新技术产业园管委会	2,500,000.00			农民工工资保证金
深圳市深开电器实业有限公司	1,550,877.00			厂房押金
深圳市罗租股份合作有限公司	1,231,760.00			厂房押金
				--
合计	13,615,970.33		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	133,198.35	3,995.95	3.00%
1 至 2 年	7,194.79	2,158.44	30.00%
3 年以上	14,000.00	14,000.00	100.00%
合计	154,393.14	20,154.39	13.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	12,659,811.33	12,329,911.33
出口退税款	711,018.62	5,046,642.09

五险一金	2,775,899.84	2,866,940.00
其他	1,255,630.00	452,967.39
未实现销售的销项税款	3,305,623.18	8,313,096.08
押金汇总	13,158,668.40	11,325,272.42
职工借款汇总	9,421,137.66	5,957,493.06
合计	43,287,789.03	46,292,322.37

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	8,333,333.33	1-2 年	19.25%	
惠州仲恺高新区东江高新技术产业园管委会	农民工保证金	2,500,000.00	1-2 年	5.78%	
深圳市深开电器实业有限公司	厂房押金	1,550,877.00	3 年以上	3.58%	
深圳市罗租股份合作有限公司	厂房押金	1,231,760.00	3 年以上	2.85%	
东风彼欧汽车外饰系统有限公司	未实现销售的销项税款	701,533.32	1 年以内	1.62%	
合计	--	14,317,503.65	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,551,412.27		78,551,412.27	71,974,147.84		71,974,147.84
在产品	386,492,820.21	16,331,181.91	370,161,638.30	393,365,395.33	9,449,485.22	383,915,910.11
库存商品	348,896,551.35	18,636,310.29	330,260,241.06	301,914,575.25	16,537,124.89	285,377,450.36
合计	813,940,783.83	34,967,492.20	778,973,291.63	767,254,118.42	25,986,610.11	741,267,508.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	9,449,485.22	6,881,696.69				16,331,181.91
库存商品	16,537,124.89	2,099,185.40				18,636,310.29
合计	25,986,610.11	8,980,882.09				34,967,492.20

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	102,264,803.86	67,721,706.11	20,291,231.05	583,308,815.21	773,586,556.23
2.本期增加金额		5,607,882.17	2,012,687.93	29,579,321.95	37,199,892.05
(1) 购置		5,607,882.17	2,012,687.93	8,617,014.30	16,237,584.40
(2) 在建工程转入				20,962,307.65	20,962,307.65
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,399,588.72	632,186.12	1,361,700.86	3,393,475.70
(1) 处置或报废		1,399,588.72	632,186.12	1,361,700.86	3,393,475.70
4.期末余额	102,264,803.86	71,929,999.56	21,671,732.86	611,526,436.30	807,392,972.58
二、累计折旧					
1.期初余额	20,626,138.34	32,601,321.50	10,897,700.77	191,662,548.05	255,787,708.66

2.本期增加金额	1,415,223.12	4,747,636.83	1,495,733.08	28,247,096.55	35,905,689.58
(1) 计提	1,415,223.12	4,747,636.83	1,495,733.08	28,247,096.55	35,905,689.58
3.本期减少金额		730,924.90	369,695.79	950,404.14	2,051,024.83
(1) 处置或报废		730,924.90	369,695.79	950,404.14	2,051,024.83
4.期末余额	22,041,361.46	36,618,033.43	12,023,738.06	218,959,240.46	289,642,373.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	80,223,442.40	35,311,966.13	9,647,994.80	392,567,195.84	517,750,599.17
2.期初账面价值	81,638,665.52	35,120,384.61	9,393,530.28	391,646,267.16	517,798,847.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
售后回租	81,117,496.98	16,254,207.66		64,863,289.32

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州水口新厂	139,579,832.90		139,579,832.90	49,985,355.71		49,985,355.71
台创 6 台 25 轴攻丝机 6 台工作台及 150 个摆臂装置				209,358.99		209,358.99
海天注塑机 8 台				11,538,461.56		11,538,461.56
台创 8 台钻床和 9 台攻丝机				436,555.59		436,555.59
天泽环保废气处理设备	51,282.05		51,282.05	51,282.05		51,282.05
深圳金汇丰机械深孔钻加工机	2,495,726.42		2,495,726.42	2,495,726.42		2,495,726.42
粤明威 1 套喷粉机器人设备				427,350.34		427,350.34
台创 5 台钻床及攻丝机设备				324,786.33		324,786.33
深圳一重起重购地轨车 1 台	147,863.24		147,863.24	147,863.24		147,863.24
宝力桥式三坐标测量仪				775,025.64		775,025.64
丰达凯莱基建配电工程				1,000,000.00		1,000,000.00
信腾冲压自动化生产线				1,666,666.67		1,666,666.67
海天三板注塑机 16 台				1,980,341.88		1,980,341.88

吸盘吊具一套	29,743.59		29,743.59			
丝印缺陷检测机	128,205.12		128,205.12			
液压码模夹具设备	528,205.13		528,205.13			
海天注塑机 2 台	1,448,717.95		1,448,717.95			
机械手一批	411,538.47		411,538.47			
立式加工中心	2,318,196.61		2,318,196.61			
上动式伺服折弯机	470,085.47		470,085.47			
立式加工中心	649,572.65		649,572.65			
液压码模夹具设备	491,452.99		491,452.99			
数字超声探伤仪 1 套	18,803.42		18,803.42			
水性喷涂设备一套	1,148,717.96		1,148,717.96			
合计	149,917,943.97		149,917,943.97	71,038,774.42		71,038,774.42

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
惠州水口新厂	139,750,000.00	49,985,355.71	89,594,477.19			139,579,832.90	59.93%	59.93%				募股资金
台创 6 台 25 轴攻丝机 6 台 工作台及 150 个摆臂装置	209,358.99	209,358.99		209,358.99		0.00	100.00%	100%				其他
海天注塑机 8 台	11,538,461.56	11,538,461.56		11,538,461.56		0.00	100.00%	100%				其他
台创 8 台 钻床和 9 台攻丝	436,555.59	436,555.59		436,555.59		0.00	100.00%	100%				其他

机												
天泽环 保废气 处理设备	51,282.0 5	51,282.0 5				51,282.0 5	80.00%	80%				其他
深圳金 汇丰机 械深孔 钻加工 机	2,495,72 6.42	2,495,72 6.42				2,495,72 6.42	80.00%	80%				其他
粤明威 1 套喷粉 机器人 设备	427,350. 34	427,350. 34		427,350. 34		0.00	100.00%	100%				其他
台创 5 台 钻床及 攻丝机 设备	324,786. 33	324,786. 33		324,786. 33		0.00	100.00%	100%				其他
深圳一 重起重 购地轨 车 1 台	147,863. 24	147,863. 24				147,863. 24	80.00%	80%				其他
宝力桥 式三坐 标测量 仪	775,025. 64	775,025. 64		775,025. 64		0.00	100.00%	100%				其他
丰达凯 莱基建 配电工 程	1,170,00 0.00	1,000,00 0.00	170,000. 00	1,170,00 0.00		0.00	100.00%	100%				其他
信腾冲 压自动 化生产 线	1,666,66 6.67	1,666,66 6.67		1,666,66 6.67		0.00	100.00%	100%				其他
海天三 板注塑 机 16 台	1,980,34 1.88	1,980,34 1.88		1,980,34 1.88		0.00	100.00%	100%				其他
吸盘吊 具一套	29,743.5 9		29,743.5 9			29,743.5 9	90.00%	90%				其他
丝印缺 陷检测	128,205. 12		128,205. 12			128,205. 12	80.00%	80%				其他

机												
液压码模夹具设备	528,205.13		528,205.13			528,205.13	90.00%	90%				其他
海天注塑机2台	1,448,717.95		1,448,717.95			1,448,717.95	90.00%	90%				其他
机械手一批	618,974.36		618,974.36	207,435.89		411,538.47	90.00%	90%				其他
立式加工中心	2,318,196.61		2,318,196.61			2,318,196.61	90.00%	90%				其他
上动式伺服折弯机	470,085.47		470,085.47			470,085.47	80.00%	80%				其他
立式加工中心	649,572.65		649,572.65			649,572.65	80.00%	80%				其他
液压码模夹具设备	491,452.99		491,452.99			491,452.99	90.00%	90%				其他
数字超声探伤仪1套	18,803.42		18,803.42			18,803.42	90.00%	90%				其他
水性喷涂设备一套	1,148,717.96		1,148,717.96			1,148,717.96	80.00%	80%				其他
深孔加工机一台	512,820.48		512,820.48	512,820.48		0.00	100.00%	100%				其他
三标测量仪1台	1,651,111.12		1,651,111.12	1,651,111.12		0.00	100.00%	100%				其他
立体货架	23,931.62		23,931.62	23,931.62		0.00	100.00%	100%				其他
辅料机	38,461.54		38,461.54	38,461.54		0.00	100.00%	100%				其他
												其他
合计	171,050,418.72	71,038,774.42	99,841,477.20	20,962,307.65	0.00	149,917,943.97	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	31,268,928.56			25,554,613.28	56,823,541.84
2.本期增加金额				630,466.71	630,466.71
(1) 购置				630,466.71	630,466.71

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	31,268,928.56			26,185,079.99	57,454,008.55
二、累计摊销					
1.期初余额	4,806,654.61			9,832,510.55	14,639,165.16
2.本期增加金额	377,862.84			1,055,574.52	1,433,437.36
(1) 计提	377,862.84			1,055,574.52	1,433,437.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,184,517.45			10,888,085.07	16,072,602.52
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,084,411.11			15,296,994.92	41,381,406.03
2.期初账面价值	26,462,273.95			15,722,102.73	42,184,376.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津银宝山新科 技有限公司	1,695,510.25			1,695,510.25
合计	1,695,510.25			1,695,510.25

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公室装修	18,066,925.38	4,442,078.40	3,918,707.63		18,590,296.15
液压机机房改造	172,324.08		43,080.96		129,243.12

电缆工程	70,370.47		16,239.30		54,131.17
防火窗工程	19,448.00		10,608.00		8,840.00
模具架	1,362,528.14		199,394.34		1,163,133.80
食堂装修	367,200.00		43,200.00		324,000.00
管道工程	100,000.02		12,000.00		88,000.02
台车	2,606,081.30	1,613,243.84	598,543.87		3,620,781.27
消防工程	100,000.00		19,999.98		80,000.02
周转箱	352,631.04	318,188.73	83,277.99		587,541.78
合计	23,217,508.43	6,373,510.97	4,945,052.07		24,645,967.33

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,588,633.49	9,806,535.00	50,701,506.91	8,407,770.84
内部交易未实现利润	17,482,109.98	3,103,242.17	28,752,391.37	4,586,588.61
可抵扣亏损	24,360,246.02	4,328,561.72	18,296,914.62	3,753,462.59
开办费	3,725,758.68	931,439.68	3,415,484.84	853,871.21
远期结售汇	111,375.50	16,706.33		
合计	105,268,123.67	18,186,484.90	101,166,297.74	17,601,693.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,186,484.90		17,601,693.25
递延所得税负债				48,584.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益-售后回租	3,612,362.75	3,720,818.50
预付购买设备款	57,347,618.50	17,998,888.20
预付租赁厂房装修款		1,788,000.00
合计	60,959,981.25	23,507,706.70

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,003,887.08	137,137,955.53
抵押借款	40,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	280,000,000.00	161,885,540.52
合计	337,003,887.08	359,023,496.05

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	111,375.50	
合计	111,375.50	

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	356,609,227.23	403,063,560.31
合计	356,609,227.23	403,063,560.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	391,297,662.30	366,252,196.24
应付加工费	142,344,470.03	209,015,104.33
应付设备款	18,344,671.00	20,904,598.22
其他	2,621,865.12	4,790,599.33
合计	554,608,668.45	600,962,498.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北省望都建筑安装工程有限公司	10,229,783.00	未决算工程款
台州市黄岩汇仁模钢有限公司	637,968.92	未到结算期

天津市金米扬模具有限公司	538,722.93	未到结算期
广东拓斯达科技股份有限公司	445,500.00	未到结算期
合计	11,851,974.85	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	72,976,327.01	102,803,173.53
1-2 年	13,223,440.50	14,212,164.21
2-3 年	126,236.81	77,018.55
3 年以上	464,310.99	885,372.58
合计	86,790,315.31	117,977,728.87

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
电装(广州南沙)有限公司	6,657,930.47	未到期
延锋彼欧汽车外饰系统有限公司东莞分公司	2,718,416.01	未到期
CISCO(思科)	1,101,978.13	未到期
北京华创瑞风空调科技有限公司	682,196.15	未到期
东风彼欧汽车外饰系统有限公司	622,000.00	未到期
Native Instruments GmbH	547,976.82	未到期
合计	12,330,497.58	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,683,491.50	291,570,825.40	308,004,465.03	44,249,851.87
二、离职后福利-设定提存计划	16,195.00	13,075,235.37	13,075,079.27	16,351.10
三、辞退福利		69,446.92	69,446.92	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	60,699,686.50	304,715,507.69	321,148,991.22	44,266,202.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,675,560.50	271,691,945.65	288,186,332.30	44,181,173.85
2、职工福利费		10,164,399.17	10,164,399.17	
3、社会保险费	7,931.00	3,999,926.65	3,999,479.63	8,378.02
其中：医疗保险费	6,160.00	3,246,544.79	3,246,197.59	6,507.20
工伤保险费	1,386.00	333,959.65	334,867.97	477.68
生育保险费	385.00	419,422.21	418,414.07	1,393.14
4、住房公积金		5,158,599.30	5,158,599.30	
5、工会经费和职工教育经费		540,954.63	495,654.63	45,300.00
8、残疾人保障金		15,000.00		15,000.00
合计	60,683,491.50	291,570,825.40	308,004,465.03	44,249,851.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,040.00	12,466,069.02	12,465,201.02	15,908.00
2、失业保险费	1,155.00	609,166.35	609,878.25	443.10
合计	16,195.00	13,075,235.37	13,075,079.27	16,351.10

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,422,478.97	12,897,598.27
企业所得税	2,600,501.22	2,480,579.31
个人所得税	774,288.46	559,083.63
城市维护建设税	400,064.19	1,136,863.20
房产税	95,139.73	95,136.06
土地使用税	36,228.75	36,228.72
教育费附加	285,922.26	826,696.95
印花税	331,925.29	533,041.10
防洪费	17,204.43	6,845.10
合计	12,963,753.30	18,572,072.34

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	204,332.93	250,104.37
短期借款应付利息	1,154,959.82	2,039,251.44
合计	1,359,292.75	2,289,355.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电房租	3,059,394.66	2,311,175.19
深圳市尊德实业有限公司往来款	5,341,365.39	5,300,000.00
工会经费	730,184.96	535,476.67
往来款	1,348,401.47	1,276,883.58
互助基金	340,814.00	328,144.00
上市中介费	75,000.00	2,836,092.17
其他	1,095,362.29	686,796.41
食堂费用	2,069,654.44	1,524,621.21
五险一金	159,594.39	184,955.50
押金汇总	583,680.95	714,489.41
预提物流费用	3,317,771.80	5,073,271.58
预提售后服务费	4,535,273.30	2,567,656.03
未验收设备进项税暂挂	627,949.54	
待支付汽车保险赔付款	134,773.20	
惠州实业建设工程进度款	56,852,376.14	
合计	80,271,596.53	23,339,561.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市尊德实业有限公司	5,300,000.00	未结算
互助基金	199,238.00	累计滚动余额
工会经费	187,811.06	累计滚动余额
合计	5,687,049.06	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,673,351.14	8,000,000.00
合计	17,673,351.14	8,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	114,383,041.98	90,401,068.69
保证借款	27,000,000.00	40,000,000.00
合计	141,383,041.98	130,401,068.69

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	113,292,626.10	54,373,644.72

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,360,464.19	4,360,000.00	2,860,000.00	16,860,464.19	
合计	15,360,464.19	4,360,000.00	2,860,000.00	16,860,464.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关政府补助	15,360,464.19	1,500,000.00			16,860,464.19	
与收益相关政府补助		2,860,000.00	2,860,000.00			
合计	15,360,464.19	4,360,000.00	2,860,000.00		16,860,464.19	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	127,080,000.00			254,160,000.00		254,160,000.00	381,240,000.00

其他说明：

10送20股

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	427,719,431.06		254,160,000.00	173,559,431.06
合计	427,719,431.06		254,160,000.00	173,559,431.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-110,971.97	111,658.08			68,996.27	42,661.81	-41,975.70
外币财务报表折算差额	-110,971.97	111,658.08			68,996.27	42,661.81	-41,975.70
其他综合收益合计	-110,971.97	111,658.08			68,996.27	42,661.81	-41,975.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,324,875.87			48,324,875.87
合计	48,324,875.87			48,324,875.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	356,665,589.78	295,777,398.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,123,578.86	33,726,438.89
应付普通股股利	12,708,000.00	
期末未分配利润	389,081,168.64	329,503,837.30

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,312,564,533.33	1,102,782,455.62	1,010,602,240.31	839,634,305.86
其他业务	4,822,787.09	2,579,219.92	2,371,553.41	2,273,640.14
合计	1,317,387,320.42	1,105,361,675.54	1,012,973,793.72	841,907,946.00

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	139,486.41	147,913.18
城市维护建设税	3,698,878.84	3,143,929.24
教育费附加	2,667,063.81	2,266,895.24
其它税(堤围等)	86,798.88	102,153.54
合计	6,592,227.94	5,660,891.20

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,656,277.07	6,936,779.23
招待费	1,945,286.60	2,093,108.27
差旅费	1,407,202.55	1,288,128.31
营销政策支持费	369,579.13	87,786.92
运费	8,241,275.06	11,174,877.66
福利费	138,429.05	446,690.25
展览费	1,075,981.32	603,895.47
服务费	5,592,326.07	3,529,307.39

电话费	100,471.54	220,667.01
汽车费用	292,994.18	416,500.31
办公费	79,162.69	242,457.63
其它	3,136,247.26	765,251.76
合计	29,035,232.52	27,805,450.21

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	2,888,633.29	2,527,886.13
工资	28,777,676.66	24,657,236.76
社保	19,683,730.43	18,430,542.38
住房公积金	5,836,701.00	4,189,459.93
福利费	4,123,064.68	3,534,794.61
教育经费	337,141.76	486,663.54
工会会费	452,613.29	597,495.65
董事会费	22,220.00	10,724.90
办公费	2,041,971.23	1,785,222.53
电话费	726,449.53	455,540.48
水电费	745,685.16	349,349.73
保险费	166,259.46	528,775.42
汽车费	935,802.73	952,641.73
差旅费	1,873,392.70	652,275.03
招聘费	170,065.24	59,653.90
招待费	4,971,637.00	3,448,138.69
业务宣传费	141,375.00	32,442.14
研发费	20,821,002.56	12,186,185.37
税金	1,477,592.00	1,354,785.44
咨询费	3,394,135.18	478,576.38
中介机构费	1,021,109.74	186,986.34
租赁费	1,237,466.56	690,520.97
修理费	298,777.84	347,612.20
摊销	1,216,965.65	1,227,055.73

其它	1,832,036.31	1,754,024.49
合计	105,193,505.00	80,924,590.47

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	1,334,281.49	1,317,551.37
利息收入	-1,095,808.66	-586,398.41
利息支出	15,513,385.55	12,750,321.51
汇兑损益	-5,343,405.88	4,596,887.18
合计	10,408,452.50	18,078,361.65

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-320.40	-544,835.84
二、存货跌价损失	8,142,470.00	7,589,434.28
合计	8,142,149.60	7,044,598.44

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-435,270.50	593,552.55
合计	-435,270.50	593,552.55

其他说明：

远期结售汇

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	53,878.90	2,241,321.00
合计	53,878.90	2,241,321.00

其他说明：

远期结售汇

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	99,510.00	83,529.58	99,510.00
其中：固定资产处置利得	99,510.00	83,529.58	99,510.00
政府补助	3,505,000.00	5,918,471.18	3,505,000.00
其它(无法支付款项)	527,124.27	57,873.65	527,124.27
合计	4,131,634.27	6,059,874.41	4,131,634.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
专利奖	深圳科创局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
机器人可穿戴设备补贴款	深圳财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,860,000.00		与收益相关
高新企业认定奖	昆山科技局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
专利奖	天津开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及	是	否	45,000.00		与收益相关

			改造等获得的补助					
技术补贴	天津财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00		与收益相关
工业与信息化专项补贴款	惠州财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,505,000.00		--

其他说明:

70、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	172,205.65	57,965.78	
其中: 固定资产处置损失	172,205.65	57,965.78	
对外捐赠	180,000.00	260,000.00	
其它(罚款等)	232,274.88	78,554.97	
合计	584,480.53	396,520.75	

其他说明:

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,256,450.05	8,126,589.59
递延所得税费用	-584,791.65	-1,967,151.48
合计	8,671,658.40	6,159,438.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,819,839.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,372,975.90
子公司适用不同税率的影响	508,016.08
调整以前期间所得税的影响	-361,119.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	151,785.96
所得税费用	8,671,658.40

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	5,055,000.00	5,568,226.00
利息收入	1,095,808.66	867,784.06
其他	16,923,422.14	50,234.17
合计	23,074,230.80	6,486,244.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期其它增加，主要是本期收回投标保证金、个人还款、房租押金及员工个人伙食费

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用	22,365,596.75	20,407,718.26
管理费用	46,789,797.97	15,077,503.25
财务费用	1,334,281.49	822,149.45
其他	24,189,506.37	1,525,679.64
合计	94,679,182.58	37,833,050.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

其它项本期增加，主要是退货款、支付去年已提上市中介费用,支付房租押金等

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇	307,160.90	2,241,321.00
合计	307,160.90	2,241,321.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	270,270,779.77	231,054,516.59
借款保证金	2,780,910.04	4,839,292.68
信用证保证金	271,380.90	
合计	273,323,070.71	235,893,809.27

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	262,440,977.41	224,641,545.54
信用证保证金	271,380.90	550,224.00
借款保证金		5,499,567.63
支付售后回租租金及服务费用	14,645,629.62	15,491,236.30
合计	277,357,987.93	246,182,573.47

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,148,181.06	33,890,744.85
加：资产减值准备	8,142,149.60	7,044,598.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,882,007.19	33,788,007.73
无形资产摊销	1,410,426.91	1,209,904.00
长期待摊费用摊销	4,923,552.09	4,360,929.00
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）	72,695.65	-25,563.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	381,391.60	-593,552.55
财务费用（收益以“-”号填列）	10,408,452.50	14,076,345.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,878.90	-2,241,321.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-584,791.65	-2,056,184.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,792.59	89,032.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,705,783.32	-79,193,268.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-214,866,889.44	-124,497,586.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,750,358.63	54,859,779.68
经营活动产生的现金流量净额	-59,127,920.67	-59,288,134.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产		68,106,954.93
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	257,685,112.00	52,328,175.82
减：现金的期初余额	405,841,004.54	57,557,067.48
现金及现金等价物净增加额	-148,155,892.54	-5,228,891.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
现金	
可随时用于支付的银行存款	
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	257,685,112.00	405,841,004.54
其中: 库存现金	384,965.68	334,014.44
可随时用于支付的银行存款	257,300,146.32	51,994,161.37
三、期末现金及现金等价物余额	257,685,112.00	405,841,004.54

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	112,350,393.65	银行承兑汇票、借款、保函保证金以及三方监管募投资金

固定资产	120,335,973.25	借款抵押
无形资产	7,498,400.18	借款抵押
应收账款	58,914,734.60	
合计	299,099,501.68	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4,119,377.68	6.6312	27,316,417.27
欧元	732,460.68	7.3750	5,401,897.52
港币	1,443,834.53	0.85467	1,234,002.06
日元	523,970.00	0.064491	33,791.35
俄罗斯卢布	1,225.00	0.104082	127.50
南非兰特	570.00	0.448982	255.92
应收账款	--	--	127.50
其中：美元	9,369,213.31	6.6312	62,129,127.30
欧元	11,780,584.64	7.3750	86,881,811.72
港币	13,829,575.70	0.85467	11,819,723.46
其他应收款		--	
其中：美元	139,309.32	6.6312	923,787.96
欧元	17,826.86	7.3750	131,473.09
日元	100,000.00	0.064491	6,449.10
应付账款		--	
其中：美元	396,397.42	6.6312	2,628,590.57
欧元	95,230.77	7.3750	702,326.93
港币	8,685,805.48	0.85467	7,423,497.37
日元	275,332.00	0.064491	17,756.44
英镑	3,848.10	8.92120	34,329.67
其他应付款		--	
其中：美元	371,205.13	6.6312	2,461,535.46
欧元	379,376.03	7.3750	2,797,898.22
港币	6,270.00	0.85467	5,358.78

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津银宝山新科技有限公司	天津	天津	生产制造	75.00%	25.00%	非同一控制下的企业合并取得
惠州市银宝山新科技有限公司	惠州	惠州	生产制造	51.00%		设立取得
惠州市银宝山新实业有限公司	惠州	惠州	生产制造	100.00%		设立取得
昆山银宝山新模塑科技有限公司	昆山	昆山	生产制造	70.00%		设立取得
长沙市银宝山新模具科技有限公司	长沙	长沙	生产制造	51.00%		设立取得
深圳市白狐工业设计有限公司	深圳	深圳	产品设计	100.00%		设立取得
深圳市银宝山新检测技术有限公司	深圳	深圳	检测技术	100.00%		设立取得
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	深圳	深圳	压铸加工	51.00%		设立取得
银宝山新（香港）	香港	香港	商贸及投资	100.00%		设立取得

投资发展有限公司						
银宝山新[美国]模具技术有限公司(英文名称: SILVERBASISE ENGINEERING INC.) (简称 "SBE")	美国密歇根洲	美国密歇根洲	工程技术	100.00%		设立取得
UNITEDBASISGLOBAL SOLUTIONS LLC.	美国南卡罗来纳州	美国南卡罗来纳州	生产制造	51.00%		设立取得
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	广州	广州	生产制造	100.00%		设立取得
广东银宝山新科技有限公司	东莞	东莞	生产制造	100.00%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
惠州市银宝山新科技有限公司	49.00%	-587,979.52		4,735,268.02
昆山银宝山新模塑科技有限公司	30.00%	-71,243.22		2,495,185.39
长沙市银宝山新模具科技有限公司	49.00%	1,622,651.83		3,771,378.76
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	49.00%	968,649.60		2,944,747.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
惠州市银宝山新科技有限公司	29,278,255.20	11,270,639.03	40,548,894.23	30,885,081.93		30,885,081.93	50,446,884.00	25,029,025.79	75,475,909.79	60,981,304.76		60,981,304.76
昆山银宝山新模塑科技有限公司	13,221,355.81	7,129,229.53	20,350,585.34	12,033,300.68		12,033,300.68	10,625,715.75	7,950,309.90	18,576,025.65	11,996,191.73		11,996,191.73
长沙市银宝山新模具科技有限公司	41,588,227.05	9,425,920.20	51,014,147.25	43,317,455.89		43,317,455.89	16,779,828.83	11,502,876.39	28,282,705.22	22,602,341.21		22,602,341.21
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	66,480,144.82	17,197,842.08	83,677,986.90	77,668,298.49		77,668,298.49	60,618,740.90	13,502,081.61	74,120,822.51	72,774,987.54		72,774,987.54

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
惠州市银宝山新科技有限公司	25,997,204.37	-1,199,958.20	-1,199,958.20	-5,001,918.40	48,711,335.84	-1,012,017.57	-1,012,017.57	-4,459,015.87
昆山银宝山新模塑科技有限公司	3,429,679.75	-237,477.39	-237,477.39	-30,925.65	5,217,521.77	-406,803.52	-406,803.52	1,658,598.91
长沙市银宝山新模具科技有限公司	20,098,273.14	3,311,534.35	3,311,534.35	-8,358,600.78	9,860,376.96	-579,829.06	-579,829.06	1,984,650.85
深圳市银宝	45,192,015.9	1,976,835.92	1,976,835.92	-6,393,134.01	44,132,986.3	1,685,594.67	1,685,594.67	-5,439,293.88

山新压铸科 技有限公司	7				5		
----------------	---	--	--	--	---	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	111,375.50			111,375.50
持续以公允价值计量的负债总额	111,375.50			111,375.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

中银公司	天津	租赁及商务服务业	7,285 万元	35.74%	35.74%
------	----	----------	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是东方资产。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宝山鑫公司	非控股股东
力合创赢	非控股股东
力合华富	非控股股东
深圳福田区布拉德模具厂	受本公司关键管理人员控制
上海东兴投资控股发展有限公司	实际控制人的全资子公司
东银发展（控股）有限公司	实际控制人的全资子公司
上海瑞丰国际大厦置业有限公司	实际控制人的全资子公司
东方金诚国际信用评估有限公司	实际控制人持股 60%的控股子公司
邦信资产管理有限公司	实际控制人的全资子公司
中国外贸金融租赁有限公司	实际控制人持股 50%的控股子公司
东兴证券股份有限公司	实际控制人持股 74.85%的控股子公司
上海远东资信评估有限公司	实际控制人通过邦信资产管理公司间接持有其 83.33%的权益
深圳市邦信物业管理有限公司	实际控制人通过邦信资产管理公司间接持有其 98.27%的权益
深圳市中新实业有限公司	实际控制人通过邦信资产管理公司间接持有其 100%的权益
深圳邦信财务顾问有限公司	实际控制人通过邦信资产管理公司间接持有其 100%的权益
北京东方金诚数据咨询有限公司	实际控制人通过东方金诚国际信用评估有限公司间接持有其 100%的权益
东兴期货有限责任公司	实际控制人通过东兴证券股份有限公司持有其 100%股份

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝山鑫公司、胡作寰	10,041,482.08	2016年04月19日	2018年08月17日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰、史志坚、黄福胜	20,000,000.00	2016年02月03日	2018年09月17日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰、史志坚、黄福胜	20,000,000.00	2015年11月13日	2018年09月17日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰	10,000,000.00	2015年09月24日	2018年09月23日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰	30,000,000.00	2015年10月27日	2018年10月27日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰	20,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰	20,000,000.00	2016年02月24日	2019年02月23日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	20,000,000.00	2015年05月29日	2022年05月28日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	15,000,000.00	2015年07月15日	2022年05月28日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	10,000,000.00	2015年11月12日	2022年05月28日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	5,000,000.00	2015年11月16日	2022年11月15日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	4,990,000.00	2016年04月21日	2022年11月15日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	5,000,000.00	2016年04月21日	2022年05月28日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	3,824,000.00	2016年05月26日	2022年11月15日	否
中银实业、胡作寰、宝山鑫	11,178,000.00	2016年05月26日	2022年05月28日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰、史志坚、黄福胜	21,994,989.47	2015年09月16日	2022年09月16日	否
惠州实业、天津银宝、胡作寰、史志坚、黄福	18,406,079.22	2015年12月08日	2022年12月08日	否

胜				
宝山鑫、天津银宝、胡作寰	21,000,000.00	2015年01月04日	2019年01月04日	否
宝山鑫、天津银宝、胡作寰	29,000,000.00	2015年12月11日	2019年12月11日	否
天津中银	100,000,000.00	2016年04月28日	2019年04月28日	否
天津中银	100,000,000.00	2016年06月21日	2019年06月21日	否

关联担保情况说明

- 2016年4月19日，本公司向汇丰银行（中国）有限公司深圳分行借款10,041,482.08元人民币，借款期限为120天，此借款依据公司与银行签订了CN11002172583-141218-2号银行授信合同，最高授信额4,500.00万元人民币，该授信合同由宝山鑫公司提供金额为人民币4,950.00万元的公司担保、由胡作寰先生提供的金额为人民币4,950.00万元的个人担保、本公司以与宝安区沙井史丹利百得精密制造（深圳）有限公司的所有应收账款进行质押，担保截止至债务届满期日后两年；
- 2015年11月13日，本公司向交通银行股份有限公司深圳香洲支行借款2,000.00万元人民币，借款期限10个月，此借款依据公司与银行签订的交银深2015年香洲综字H0322号综合授信合同，综合授信额度15,000.00万元人民币，该授信合同由惠州实业以地块（权利证书：惠府国用2012第13021750005号）进行抵押，由天津银宝提供人民币15,000.00万元公司担保、惠州实业提供人民币15,000.00万元公司担保、由胡作寰先生提供人民币15,000.00万元个人担保、史志坚先生提供人民币15,000.00万元个人担保、黄福胜先生提供人民币15,000.00万元个人担保，担保截止至债务届满期日后两年；
- 2016年2月3日，本公司向交通银行股份有限公司深圳香洲支行借款2,000.00万元人民币，借款期限7个月，此借款依据公司与银行签订的交银深2015年香洲综字H0322号综合授信合同，综合授信额度15,000.00万元人民币，该授信合同由惠州实业以地块（权利证书：惠府国用2012第13021750005号）进行抵押，由天津银宝提供人民币15,000.00万元公司担保、惠州实业提供人民币15,000.00万元公司担保、由胡作寰先生提供人民币15,000.00万元个人担保、史志坚先生提供人民币15,000.00万元个人担保、黄福胜先生提供人民币15,000.00万元个人担保，担保截止至债务届满期日后两年；
- 2015年9月24日，本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市宝安支行借款1,000.00万元人民币，借款期限1年，该借款归属于《借2015综06694宝安》号人民币额度借款合同，合同最高授信额度27,000.00万元人民币，借款合同由天津银宝、惠州实业、胡作寰提供担保，分别签订《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-1）《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-2）《自然人额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-3），担保截止至债务届满期日后两年；
- 2015年10月27日，本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市宝安支行借款3,000.00万元人民币，借款期限1年，该借款归属于《借2015综06694宝安》号人民币额度借款合同，合同最高授信额度27,000.00万元人民币，借款合同由天津银宝、惠州实业、胡作寰提供担保，分别签订《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-1）《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-2）《自然人额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-3），担保截止至债务届满期日后两年；
- 2015年11月19日，本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市宝安支行借款2,000.00万元人民币，借款期限1年，该借款归属于《借2015综06694宝安》号人民币额度借款合同，合同最高授信额度27,000.00万元人民币，借款合同由天津银宝、惠州实业、胡作寰提供担保，分别签订《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-1）《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-2）《自然人额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-3），担保截止至债务届满期日后两年；
- 2016年6月24日，本公司向中国建设银行股份有限公司深圳市宝安支行借款2,000.00万元人民币，借款期限1年，该借款归属于《借2015综06694宝安》号人民币额度借款合同，合同最高授信额度27,000.00

万元人民币，借款合同由天津银宝、惠州实业、胡作寰提供担保，分别签订《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-1）《额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-2）《自然人额度保证合同》（编号：保借2015综06694宝安-3），担保截止至债务届满期日后两年；

8. 2015年5月29日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款2,000.00万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001294”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额7,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
9. 2015年7月15日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款1,500.00万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001294”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额7,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
10. 2015年11月12日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款1,000.00万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001294”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额7,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
11. 2015年11月16日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款500.00万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001293”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额2,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
12. 2016年4月21日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款499万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001293”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额2,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
13. 2016年5月26日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款382.4万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001293”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额2,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
14. 2016年4月21日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款500万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001294”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额7,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
15. 2016年5月26日，本公司向国家开发银行股份有限公司借款1117.8万元人民币，借款期限5年，该借款归属于编号为“4430201501100001294”的《人民币资金借款合同》，合同最高借款金额7,500.00万元人民币，借款合同由中银实业、胡作寰、宝山鑫公司提供担保，本公司以深房地字第5000528142号的土地及厂房使用权作为抵押，担保截止至债务届满期日后两年；
16. 2015年9月16日，本公司向交通银行股份有限公司深圳香洲支行借款21,994,989.47元人民币，借款期限5年，截止2016年12月31日贷款余额为21811697.89元；此借款依据公司与银行签订的交银深2015年香洲综字H0322号综合授信合同，综合授信额度15,000.00万元人民币，该授信合同由惠州实业以地块（权利证书：惠府国用2012第13021750005号）进行抵押，由天津银宝提供人民币15,000.00万元公司担保、惠州实业提供人民币15,000.00万元公司担保、由胡作寰先生提供人民币15,000.00万元个人担保、史志坚先生提供人民币15,000.00万元个人担保、黄福胜先生提供人民币15,000.00万元个人担保，担保截止至债务届满期日后两年；
17. 2015年12月8日，本公司向交通银行股份有限公司深圳香洲支行借款18,406,079.22元人民币，借款期限5年，截止2016年12月31日该笔借款余额为18252695.23元，此借款依据公司与银行签订的交银深2015

年香洲综字H0322号综合授信合同，综合授信额度15,000.00万元人民币，该授信合同由惠州实业以地块（权利证书：惠府国用2012第13021750005号）进行抵押，由天津银宝提供人民币15,000.00万元公司担保、惠州实业提供人民币15,000.00万元公司担保、由胡作寰先生提供人民币15,000.00万元个人担保、史志坚先生提供人民币15,000.00万元个人担保、黄福胜先生提供人民币15,000.00万元个人担保，担保截止至债务届满期日后两年；

18. 2015年1月4日，本公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订《2014年圳中银华借字092号》借款合同，借款2,100.00万元人民币，借款期限2年，截止2016年6月30日该借款余额为1500万元。该借款由宝山鑫公司、天津银宝、胡作寰提供担保，分别签订（编号：2014年圳中银华保字第0004A号、2014年圳中银华保字第0004B号、2014年圳中银华保字第0004C号）《保证合同》，担保截止至债务届满期日后两年；
19. 2015年12月11日，本公司与中国银行股份有限公司深圳龙华支行签订《2015圳中银华借字101号》借款合同，借款2,900.00万元人民币，借款期限2年，该借款由宝山鑫公司、天津银宝、胡作寰提供担保，分别签订（编号：2015年圳中银华保字第000079A号、2015年圳中银华保字第000079B号、2015年圳中银华保字第000079C号）《保证合同》，担保截止至债务届满期日后两年；
20. 2016年4月26日，本公司与中国进出口银行签订(境内流动资金类贷款)<<借款合同>>，合同号为2020099922016110634，借款金额1亿元人民币，借款期限1年，该借款由天津中银实业发展有限公司提供担保，签订（编号：2020099922016110634BZ01）《保证合同》，担保截止至债务届满期日后两年；
21. 2016年6月21日，本公司与中国进出口银行签订(一般机电产品-产品出口卖方信贷)<<借款合同>>，合同号为2020001042016110626，借款金额1亿元人民币，借款期限1年，该借款由天津中银实业发展有限公司提供担保，签订（编号：2020001042016110626BZ01）《保证合同》，担保截止至债务届满期日后两年；

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高管薪酬	6,150,165.00	2,747,795.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,122,590.04	6.54%	0.00		28,122,590.04	44,874,631.32	9.01%			44,874,631.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	401,402,440.54	93.41%	18,764,802.35	4.67%	382,637,638.19	452,902,866.58	90.99%	19,111,022.12	4.22%	433,791,844.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	182,742.16	0.04%	0.00		182,742.16					0.00
合计	429,707,772.74	100.00%	18,764,802.35	4.37%	410,942,970.39	497,777,497.90	100.00%	19,111,022.12	3.84%	478,666,475.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
长沙市银宝山新模具科技有限公司	1,741,385.00			
银宝山新[美国]模具技术有限公司	12,224,334.05			
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	14,156,870.99			
合计	28,122,590.04	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	388,795,562.00	11,663,866.85	3.00%
1 至 2 年	7,729,961.32	2,318,988.40	30.00%
2 至 3 年	316,567.07	221,596.95	70.00%
3 年以上	4,560,350.15	4,560,350.15	100.00%
合计	401,402,440.54	18,764,802.35	4.67%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
华为技术有限公司	81,027,538.62	18.86	2,430,826.16
Faurecia Bloc Avant comptabilite fournisseurs	48,400,039.04	11.26	1,452,001.17
深圳市中兴康讯电子有限公司	29,694,164.83	6.91	890,824.94
华为终端（东莞）有限公司	17,202,860.09	4.00	516,085.80
华为终端有限公司	17,092,047.92	3.98	512,761.44
合计	193,416,650.50	45.01	5,802,499.52

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	215,514,600.17	93.18%			215,514,600.17	294,112,763.12	95.20%			294,112,763.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,874.79	0.01%	15,308.84	77.03%	4,565.95	19,874.79	0.01%	15,308.84	77.03%	4,565.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,764,957.80	6.82%			15,764,957.80	14,803,996.00	4.79%			14,803,996.00
合计	231,299,432.76	100.00%	15,308.84		231,284,123.92	308,936,633.91	100.00%	15,308.84	0.01%	308,921,325.07

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	59,890,922.31			往来款
惠州市银宝山新实业有限公司	57,043,497.62			往来款
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	43,296,135.61			往来款
长沙市银宝山新模具科技有限公司	28,461,831.77			往来款
惠州市银宝山新科技有限公司	15,706,242.53			往来款
平安国际融资租赁有限公司	8,333,333.33			融资租赁押金
深圳市深开电器实业有限公司	1,550,877.00			厂房押金

深圳市罗租股份合作有限公司	1,231,760.00			厂房押金
合计	215,514,600.17		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,680.00	50.40	3.00%
1 至 2 年	4,194.79	1,258.44	30.00%
3 年以上	14,000.00	14,000.00	100.00%
合计	19,874.79	15,308.84	77.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,663,233.33	8,333,333.33
出口退税款	711,018.62	5,046,642.09
代垫五险一金	2,268,883.15	2,349,535.47
合并关联方往来款	205,333,724.60	274,498,393.21
其他	62,186.44	798,287.87
未实现销售的销项税款	2,824,832.52	8,051,869.42
押金汇总	7,283,703.27	6,696,778.72
职工借款汇总	4,151,850.83	3,161,793.80
合计	231,299,432.76	308,936,633.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	往来款	59,890,922.31	1 年以内	25.89%	0.00
惠州市银宝山新实业有限公司	往来款	57,043,497.62	1 年以内	24.66%	0.00
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	往来款	43,296,135.61	1 年以内、1-2 年	18.72%	0.00
长沙市银宝山新模具科技有限公司	往来款	28,461,831.77	1 年以内、1-2 年	12.31%	0.00
惠州市银宝山新科技有限公司	往来款	15,706,242.53	1 年以内、1-2 年	6.79%	0.00
合计	--	204,398,629.84	--	88.37%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	367,442,338.00		367,442,338.00	333,521,393.00		333,521,393.00
合计	367,442,338.00		367,442,338.00	333,521,393.00		333,521,393.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津银宝山新科技股份有限公司	131,132,455.00	19,528,945.00		150,661,400.00		
惠州市银宝山新实业有限公司	154,808,900.00			154,808,900.00		
惠州市银宝山新科技有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
昆山银宝山新模塑科技有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00		
长沙市银宝山新模具科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
深圳市白狐工业设计有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳市银宝山新检测技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
深圳市银宝山新压铸科技有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
银宝山新（香港）投资发展有限公司	29,550,038.00	4,942,000.00		34,492,038.00		
广州市银宝山新汽车零部件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广东银宝山新科		9,450,000.00		9,450,000.00		

技有限公司					
合计	333,521,393.00	33,920,945.00		367,442,338.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,076,680,785.75	931,242,240.16	845,113,559.55	718,200,972.62
其他业务	4,086,631.34		2,185,997.16	39,412.37
合计	1,080,767,417.09	931,242,240.16	847,299,556.71	718,240,384.99

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	53,878.90	2,241,321.00
合计	53,878.90	2,241,321.00

6、其他

远期结售汇

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-72,695.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,505,000.00	
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	-381,391.60	远期结售汇业务
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,849.40	无法支付的应付款等
减：所得税影响额	474,051.89	
少数股东权益影响额	15,738.63	
合计	2,675,971.63	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.33%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司法定代表人签名的公司本半年度报告文本；
- 三、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

（此页无正文，为深圳市银宝山新科技股份有限公司 2016 年半年度报告全文签字盖章页）

公司法定代表人：_____



深圳市银宝山新科技股份有限公司



2016年8月18日