



**广东金刚玻璃科技股份有限公司**  
GUANGDONG GOLDEN GLASS TECHNOLOGIES LIMITED  
(广东省汕头市大学路叠金工业区)

**2016年半年度报告**

披露日期：二〇一六年八月

## 第一节重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人林文卿、主管会计工作负责人林仰先及会计机构负责人(会计主管人员)林利龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、释义 .....	2
第二节公司基本情况简介 .....	5
第三节董事会报告 .....	9
第四节重要事项 .....	17
第五节股份变动及股东情况 .....	27
第六节董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第七节财务报告 .....	33
第八节备查文件目录 .....	118

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、本公司、公司、金刚玻璃	指	广东金刚玻璃科技股份有限公司
金刚特玻	指	广东金刚特种玻璃工程有限公司
金刚（香港）	指	广东金刚玻璃科技（香港）有限公司
深圳金刚	指	深圳市金刚绿建科技有限公司
凤凰高科	指	香港凤凰高科技投资有限公司
苏州金刚	指	苏州金刚防火钢型材系统有限公司
吴江金刚	指	吴江金刚玻璃科技有限公司
金刚实业	指	拉萨市金刚玻璃实业有限公司
龙铂投资	指	龙铂投资有限公司
天堂硅谷	指	浙江天堂硅谷合众创业投资有限公司
南玻集团	指	中国南玻集团股份有限公司
凯瑞投资	指	汕头市凯瑞投资有限公司
报告期	指	2016 年半年度
元	指	人民币
光伏建筑一体化	指	简称 BIPV(Building Integrated Photovoltaic), 是应用太阳能发电的一种新概念, 是将太阳能光伏发电方阵安装在建筑的维护结构外表面来提供电力
高强度单片铯钾防火玻璃	指	采用物理和化学综合增强技术, 即将含钾离子、铯离子的盐涂液在钢化过程中喷射到玻璃表面, 使玻璃获得很高的表面预压缩应力, 能够抵御玻璃受热时所产生的热应力, 从而具有防火的功能
防爆玻璃	指	由多层透明材料复合而成, 能够承受较强爆炸冲击波的高性能安全玻璃
双玻璃光伏建筑组件	指	由两片玻璃, 中间复合太阳能电池片组成复合层, 电池片之间由导线串、并联汇集引线端的整体构件

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	金刚玻璃	股票代码	300093
公司的中文名称	广东金刚玻璃科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金刚玻璃		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG GOLDEN GLASS TECHNOLOGIES LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDEN GLASS		
公司的法定代表人	庄大建		
注册地址	广东省汕头市大学路叠金工业区		
注册地址的邮政编码	515063		
办公地址	广东省汕头市大学路叠金工业区		
办公地址的邮政编码	515063		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.golden-glass.com/">http://www.golden-glass.com/</a>		
电子信箱	linz@golden-glass.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林臻	-
联系地址	广东省汕头市大学路叠金工业区	-
电话	0754-82514288	-
传真	0754-82535211	-
电子信箱	linz@golden-glass.cn	-

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、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
营业总收入（元）	144,161,128.08	185,254,325.99	-22.18%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	646,492.82	8,069,506.69	-91.99%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	131,549.43	6,834,843.23	-98.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,508,077.89	46,506,283.29	-62.35%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0811	0.2153	-62.33%
基本每股收益（元/股）	0.00	0.04	-100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.00	0.04	-100.00%
加权平均净资产收益率	0.07%	0.94%	-0.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.02%	0.79%	-0.77%
	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）	1,274,616,839.34	1,624,977,609.11	-21.56%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	872,253,439.88	873,467,075.48	-0.14%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0382	4.0438	-0.14%

## 五、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
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）	740,896.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,198.61	
减：所得税影响额	123,754.00	
合计	514,943.39	--

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。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

### 1、公司业绩持续下滑的风险

如果公司无法快速适应行业发展趋势和复杂多变的市场环境，有效提升自身竞争力，则可能出现订单减少、售价下降的情形，进而面临市场份额下降、盈利能力减弱的风险。

针对业绩可能出现持续下滑的风险，公司将采取以下措施：

公司将加大产品、技术研发投入，以市场需求为导向，以技术创新为牵引，不断提升产品性能，将公司核心技术产品做优做强，进一步拓展产品应用领域，满足客户不同层次的需求，不断巩固提升公司的行业地位和核心竞争力。同时公司积极寻求战略转型升级，从而增加新的利润增长点，以克服业绩可能出现持续下滑的风险。

### 2、宏观经济周期性波动的风险

中国在“新常态”背景下，经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性，国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足，本公司的产品主要应用于大型公共建筑设施（火车站、机场、体育馆、地铁、高档商业写字楼及一些地标性建筑物），这些大型基础设施与政府的投资力度及国民经济的发展息息相关，受国家宏观经济发展影响较大，国民经济周期性波动将影响到本公司特种玻璃产品的市场需求，从而影响收入和盈利能力的稳定性。

针对上述风险，公司将时刻关注经济发展及政策最新动态，将适时调整结构，研发新产品新技术，适应形势变化。

### 3、产业政策的风险

本公司主要从事安防玻璃及双玻璃光伏建筑组件等两大类特种玻璃产品业务，产品市场需求与国家行业政策导向密切相关。我国在安防玻璃产品应用领域的行业安全标准及产品的技术参数与国际同类标准相比较低，太阳能光伏行业面临市场未达预期及产业政策调整等风险。

针对对产业政策风险，公司将时刻跟踪政策变化，及时调整公司经营策略，努力降低影响。

### 4、市场竞争的风险

随着国内特种玻璃细分领域市场的发展，尝试进入特种玻璃细分领域的公司会越来越多。公司必须持续提高公司的核心竞争力，借助资本市场平台，加大品牌的建设，强化关键技术研发，提升生产工艺水平，确保公司已取得的先发优势及技术领先于同行业水平。

针对市场竞争的风险，公司将从以下几个方面采取措施：

(1) 公司将加强知识产权保护，正确认识，提高竞争意识；(2) 重视研发创新，巩固壮大核心竞争力，认真分析竞争对手情况，深挖市场潜力，制订高效竞争应对策略；(3) 加大研发投入，加强现有研发队伍建设，培训提高研发人员素质，引进高端人才；(4) 深化销售体系改革，改进销售政策，加强销售队伍建设，提高销售人员积极性，加大宣传推广力度。

### 5、收购整合、资产重组风险

为确保公司中长期的可持续发展，公司将通过参股或并购重组的形式寻求具有市场竞争力、盈利水平较高的企业，谋求战略转型。如公司本次实施重大资产重组未获监管机构审核批准、交易相关方违约、不可抗力等多种因素，导致本次交易被暂停、中止、取消；或者交易各方解除相关协议，终止本次交易，则公司有可能面临战略转型进程放缓的风险。

针对可能出现的收购整合、资产重组风险，公司采取以下措施：

公司将全力推进本次重大资产重组的相关工作，同时继续寻找优质企业，通过包括但不限于使用自有资金、融资等多种方式完成并购重组，实现战略转型。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司董事会及高级管理层在经营环境不利的形势下根据公司的实际情况，秉承内生增长和外延式扩张相结合的发展思路，不断创新理念，通过增加公司产品的附加值，进一步增强产品的竞争力，努力保持公司稳健运行。在稳定传统主营业务的同时，积极寻求公司战略转型升级。报告期内，公司实现营业收入144,161,128.08元，较上年同期下降22.18%；营业利润1,546,067.82元，较上年同期下降78.61%；利润总额2,184,765.21元，较上年同期下降74.89%；归属于上市公司股东的净利润646,492.82元，较上年同期下降91.99%。

公司业绩下滑主要原因系公司承接的一些大型项目延缓执行，在报告期内只确认部分收入。同时，重组工作的相关中介费用增加，给公司整体盈利能力带来较大的影响。

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	144,161,128.08	185,254,325.99	-22.18%	-
营业成本	88,012,251.19	118,086,042.43	-25.47%	-
销售费用	9,268,112.83	12,079,269.21	-23.27%	-
管理费用	41,365,462.72	35,770,956.53	15.64%	
财务费用	2,900,150.81	11,549,751.78	-74.89%	利息支出减少所致
所得税费用	1,539,335.53	632,995.24	143.18%	子公司亏损减少，递延所得税费用增加所致
研发投入	4,341,548.59	5,839,335.35	-25.65%	
经营活动产生的现金流量净额	17,508,077.89	46,506,283.29	-62.35%	主要是售商品收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-15,755,324.29	-8,286,453.12	90.13%	购固定资产支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-121,377,487.39	-174,837,997.47	-30.58%	主要是偿还借款的现金流出增加所致
现金及现金等价物净增加额	-121,052,862.21	-136,254,427.69	-11.16%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入144,161,128.08元，较上年同期减少22.18%，主要驱动因素是产品的销量下降、部分已经签署的订单延缓执行所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司与 AL GHURAIRCONSTRUCTION-ALUMINIUM L. L. C. 于 2015年3月22日签订的《阿联酋阿布扎比国际机场中心航站楼安全玻璃》供货协议，合同标的为“阿联酋阿布扎比国际机场中心航站楼”，合同金额为 15,599,975 美元（约为人民币 9,677.44万元），截止报告期末，累计确认收入1617.2万元。

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司属于国内领先的玻璃深加工行业整体解决方案提供商，主要面向大型公共建筑、交通运输工具等领域客户提供包括安防玻璃系列、节能玻璃系列等深加工玻璃产品及配套工程设计施工方案。报告期内，公司实现营业收入144,161,128.08元，较上年同期下降22.18%；其中公司安防玻璃产品实现营业收入96,123,859.77元，同比下降28.57%；钢门窗防火型材产品实现营业收入5,606,078.63元，同比下降83.14%；光伏玻璃(组件)产品实现营业收入215,384.62元，同比下降85.60%；公司安装工程业务在报告期内实现营业收入37,990,313.89元，同比上升139.27%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
安防玻璃	96,123,859.77	58,743,041.98	38.89%	-28.57%	-30.81%	1.99%
光伏玻璃(组件)	215,384.62	226,007.83	-4.93%	-85.60%	-86.10%	3.82%
钢门窗防火型材	5,606,078.63	3,391,676.80	39.50%	-83.14%	-84.49%	5.26%
安装工程	37,990,313.89	22,067,930.09	41.91%	139.27%	128.47%	2.74%

**4、其他主营业务情况**

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况**

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五大供应商合计采购金额（元）	21,218,195.00
前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额比例	20.64%

公司前5大供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）
1	第一名	5,784,515.01
2	第二名	4,661,052.58
3	第三名	4,381,544.07
4	第四名	4,183,559.40
5	第五名	2,207,523.94

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五大客户合计销售金额（元）	60,375,347.26
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例	41.88%

## 公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）
1	第一名	26,349,762.14
2	第二名	10,622,585.36
3	第三名	9,750,902.83
4	第四名	7,235,953.14
5	第五名	6,416,143.79

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

## 主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
深圳市金刚绿建科技有限公司	销售	1,178,315.08
广东金刚特种玻璃工程有限公司	销售	3,693,871.69
广东金刚玻璃科技（香港）有限公司	销售	58,916.81
香港凤凰高科技投资有限公司	投资	-385,689.56
吴江金刚玻璃科技有限公司	生产、销售	-973,024.76
上海金刚玻璃科技有限公司	销售	-394,463.42
北京金刚盾防爆科技有限公司	销售	-1,310,918.11
南京金刚防火科技有限公司	销售	-580,915.37
苏州金刚防火钢型材有限公司	生产、销售	-893,872.54
卓悦金刚玻璃工程有限公司	销售	-2,169.67
深圳市金刚智慧城市科技有限公司	销售	0.00
广东金刚玻璃科技有限公司	销售	-39,834.98

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

随着新的《建筑设计防火规范》的发布与实施推进，国内对耐火的建筑外窗需求将呈增长态势，公司从2015年初投入“新一代耐火节能窗产品”及配套“防爆节能中空防火玻璃产品”的研发，通过对产品的升级换代，有效降低成本、提高产品性能，以市场为导向，推出更符合市场的优质建筑防火产品。截至报告期末，项目研发成果形成1个发明专利、6个实用新型专利，项目产品已转化为生产力，成功推向市场。产品的开发、生产和应用对保障人民生命财产的安全起到了积极作用，在建筑消防设计中占有十分重要的

地位。随着我国建筑业、房地产业的持续发展和建设节能型社会的战略目标要求，节能耐火窗产品将符合当今中国市场的迫切需求，对提高建筑工程的整体节能档次、质量，尤其是系统防火安全性能十分有利。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司所处玻璃深加工行业依然是机遇与挑战并存。从宏观方面来说，一方面由于国民经济发展步入新常态，经济下行的压力仍然较大，主要靠投资拉动的市场需求增长将非常有限。另一方面随着供给侧改革、节能环保、《中国制造2025》和《促进绿色建材生产和应用行动方案》等正进入全面实施的新阶段，基础设施建设投入加大，各项改革措施红利的释放，为玻璃深加工行业创造了更大发展空间。

国内对高端产品和精深加工产品将保持旺盛需求，高端产品的发展目标是推动玻璃新材料和新产业发展，为战略性新兴产业、绿色建筑发展和既有建筑物节能改造提供材料支撑；精深加工产品的发展目标是推动玻璃精深加工业发展，提高玻璃行业工业增加值。这将促进玻璃深加工市场需求的进一步增长，行业长期向好的发展趋势不会发生改变。

面对国内外经济政治等环境变化，公司坚定以“中国制造 2025”规划为指导，继续大力发展高新技术产品，在现有业务基础上，扩大本公司安防产品的市场推广力度，有效拓展市场，继续优化产品结构，提升产品市场竞争力；努力发挥公司科研特长和持续引进消化新技术的能力，用高新技术提升传统产品，发展新型安全、节能、环保的玻璃深加工产品，确保公司具有可持续发展能力和良好的成长性。同时，公司将积极布局升级转型的战略，抓住中国经济转型升级的重要机遇，积极探索并购机会，借助资本市场参股或并购优质企业迅速提高公司盈利水平和综合实力，促进上市公司业绩持续增长，为股东创造更大价值。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕发展战略和 2016 年度经营计划，积极推进各项工作的贯彻，加大市场拓展和宣传推广力度，积极开展公司人才培养工作，不断完善公司管理制度，进一步提升公司整体研发水平，在稳步开展玻璃深加工业务的同时，积极推动公司资产重组工作，以实现公司战略转型升级。报告期内，公司有序开展各项工作，年度经营计划得到有效执行。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告第二节“公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

## 1、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 2、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	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
苏州金刚防火钢型材系统有限公司	55,463.38	1,267.95	9,767.14	17.61%	0	2012年06月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	55,463.38	1,267.95	9,767.14	--	0	--	--

## 3、对外股权投资情况

## (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## (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。

## 4、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。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，2015 年度公司利润分配预案经由公司董事会、监事会审议过后提交 2015 年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。公司召开的第五届董事会第十二次会议及 2015 年度股东大会审议通过的 2015 年度利润分配方案为：以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 216,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利人民币 0.02 元（含税），合计派发现金红利 432,000 元。

上述方案已于 2016 年 6 月 8 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	是

否得到了充分保护：	
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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 第四节重要事项

### 一、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。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、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。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价
中国南玻集团股份有限公司及其子公司	关联方	商品购销	采购原材料	市场公允价格	1,005.58 万元	1,005.58	否	定期结算	无
中国南玻集团股份有限公司及其子公司	关联方	商品购销	销售产品	市场公允价格	275.89 万元	275.89	否	定期结算	无
合计				--	--	1,281.47	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无					
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无					
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用					
关联交易事项对公司利润的影响				不适用					

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、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。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、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

报告期内，经公司第五届董事会第十四次会议审议通过《关于公司出租部分资产的议案》，同意将公司部分厂房、生产设备和附属设施等出租给苏州润阳光伏科技有限公司使用，租赁期限三年，自 2016 年 5 月 1 日开始计算。具体内容详见 2016 年 4 月 27 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
吴江金刚玻璃科技 有限公司	2015 年 06 月 03 日	8,000	2015 年 09 月 15 日	3,260	连带责任保 证	2	否	否
苏州金刚防火钢型	2015 年 06	2,000			连带责任保	2	否	否

材系统有限公司	月 03 日				证			
上海金刚玻璃防火 科技有限公司	2015 年 06 月 03 日	2,000	2016 年 06 月 27 日	300	连带责任保 证	2	否	否
深圳市金刚绿建科 技有限公司	2013 年 12 月 02 日	1,700	2015 年 07 月 29 日	1,700	连带责任保 证	3	否	否
苏州金刚防火钢型 材系统有限公司	2014 年 12 月 04 日	3,000			连带责任保 证	2	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			16,700	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				5,260
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			16,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				5,260
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.03%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				300				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				300				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、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。

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺	罗伟广	为避免在未来的业务过程中产生实质性的同业竞争，信息披露义务人出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“在本人作为金刚玻璃第一大股东期间不会从事与金刚玻璃相同或相似的业务；不会直接投资、收购与金刚玻璃业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如因任何原因引起与金刚玻璃发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争”。	2016年01月22日	-	正常履行中
	罗伟广	为避免或减少未来可能与金刚玻璃发生的关联交易，信息披露义务人出具承诺：“如本人及本人所控制的其他企业与金刚玻璃不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和《公司章程》及金刚玻璃关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护金刚玻璃及所有股东的利益，本人将不利用在金刚玻璃中的第一大股东地位，为本人及本人所控制的其他企业在与金刚玻璃的关联交易中谋取不正当利益”。	2016年01月22日	-	正常履行中
	罗伟广	本次权益变动后，信息披露义务人与上市公司之间人员独立、资产独立、机构独立、业务独立、财务独立，上市公司具有独立经营能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面均保持独立。	2016年01月22日	-	正常履行中
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	庄大建	在任职期间每年转让的本公司股份不超过其间接持有的本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。	2010年07月08日	至2016年8月22日	正常履行中
	林文卿	在任职期间每年转让的本公司股份不超过其间接持有的本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其间接持有的本公司股份。	2010年07月08日	-	正常履行中
	拉萨市金刚玻璃实业有	承诺在本公司注册登记的经营范围内，不从事与其竞争或可能构成竞争的业务或活动，不直接或间接从事或发展与本公	2010年07月08日	-	正常履行中

限公司；龙铂投资有限公司；汕头市凯瑞投资有限公司；庄大建；陈纯桂	司经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为自身或代表任何第三方与本公司进行直接或间接的竞争；承诺不利用从本公司获取的信息直接或间接进行相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害本公司利益的其他竞争行为。该承诺函持续至不再持有本公司股份满 2 年之内有效。			
中国南玻集团股份有限公司	承诺对于本公司及子公司现经营的高强度单片铯钾防火玻璃、低辐射镀膜防火玻璃、防炸弹玻璃、防飓风玻璃的生产与销售，以及双玻璃光伏建筑组件的生产、销售及安装领域，不从事竞争的业务或活动，不直接或间接从事或发展与本公司上述经营范围相同的业务或项目；承诺在上述业务领域内，不利用从本公司获取的信息直接或间接进行竞争活动。该承诺函的效力持续至南玻集团不再持有本公司股份之日终止。	2010 年 07 月 08 日	至南玻集团不再持有本公司股份之日终止	已履行完毕
龙铂投资有限公司；中国南玻集团股份有限公司	承诺不以任何形式谋求成为本公司的控股股东或实际控制人；不以控制为目的增持本公司股份；不与本公司其他股东签订与本公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利的协议），且不参与任何可能影响庄大建先生作为本公司实际控制人地位的活动。	2010 年 07 月 08 日	至庄大建先生不再作为公司实际控制人之日终止	已履行完毕
拉萨市金刚玻璃实业有限公司；庄大建	承诺如本公司或金太阳工程被要求为其员工补缴或被追缴住房公积金，金刚实业和庄大建先生将无条件代为承担；如公积金管理中心对本公司或金太阳工程处以罚款，金刚实业和庄大建先生将无条件代为承担处以罚款，金刚实业和庄大建先生将无条件代为承担险，金刚实业和庄大建先生也将无条件代为承担。	2010 年 07 月 08 日	-	正常履行中
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	金刚实业在签订的《关于 2012 年广东金刚玻璃科技股份有限公司公司债券的股权质押合同》中作出以下承诺：（1）金刚实业不得转让股权，不得直接或间接造成或允许在质押股份上设立任何担保权益（按本协议规定设立的担保权益除外）；（2）除因股票市场行情的正常涨跌以外，金刚实业不能对质押股份作任何可能致使其价值减少的改动。（3）金刚实业应获得因处置质押股份所需的一切证明、执照、许可和授权，中国民族证券有限责任公司有提供或协助提供上述所需一切证明、执照、许可和授权之义务。	2012 年 08 月 06 日	至 2016 年 3 月 8 日	已履行完毕
广东金刚玻璃科技股份有限公司	在董事会及股东会决议中的承诺：根据本公司 2012 年 7 月 17 日召开的第四届董事会第十二次会议及 2012 年 8 月 2 日召开的 2012 年第四次临时股东大会审议通过的关于本次发行的有关决议，当公司出现预计不能或者到期未能按期偿付本次发行公司债券的本息时，可根据中国境内的法律、法规及有关监管部门等要求作出偿债保障措施决定，包括但不限于：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。	2012 年 08 月 02 日	至 2016 年 3 月 8 日	已履行完毕

	广东金刚玻璃科技股份有限公司	<p>金刚玻璃在与中国民族证券有限责任公司签订的《债券受托管理协议》中承诺，只要本期债券尚未偿付完毕，将严格遵守本协议和本期条款的规定，履行如下承诺：（1）对兑付代理人付款的通知发行人应按照本期债券条款的规定按期向债券持有人支付债券本息及其他应付相关款项（如适用）。在本期债券任何一笔应付款到期前一个工作日的北京时间上午十点之前，发行人应向债券受托管理人做出下述确认：发行人已经向其开户行发出在该到期日向兑付代理人支付相关款项的不可撤销的指示。（2）登记持有人名单发行人应每年（或根据债券受托管理人合理要求的间隔更短的时间）向债券受托管理人提供（或促使中国证券登记公司或适用法律规定的其他机构提供）更新后的登记持有人名单。（3）办公场所维持发行人应维持现有的办公场所，若其必须变更现有办公场所，则其必须以本协议规定的通知方式及时通知债券受托管理人。（4）关联交易限制发行人应严格依法履行有关关联交易的审议和信息披露程序，包括但不限于①就依据适用法律和发行人公司章程的规定应当提交发行人董事会和/或股东大会审议的关联交易，发行人应严格依法提交其董事会和/或股东大会审议，关联董事和/或关联股东应回避表决，独立董事应就该等关联交易的审议程序及对发行人全体股东是否公平发表独立意见；和②就依据适用法律和发行人公司章程的规定应当进行信息披露的关联交易，发行人应严格依法履行信息披露义务。（5）质押限制除正常经营活动需要外，发行人不得在其任何资产、财产或股份上设定质押权利，除非①该等质押在交割日已经存在；或②交割日后，为了债券持有人利益而设定质押；或③该等质押的设定不会对发行人对本期债券的还本付息能力产生实质不利影响；或④经债券持有人会议同意而设定质押。（6）资产出售限制除正常经营活动需要外，发行人不得出售任何资产，除非①出售资产的对价公平合理；或②至少 75% 的对价系由现金支付，或③对价为债务承担，由此发行人不可撤销且无条件地解除某种负债项下的全部责任；或④该等资产的出售不会对发行人对本期债券的还本付息能力产生实质不利影响。（7）信息提供发行人应对债券受托管理人履行本协议项下的职责或授权予以充分、有效、及时的配合和支持。在不违反上市公司信息披露规则和适用法律规定的前提下，于每个会计期间结束且发行人年度报告已公布后，尽可能快地向债券受托管理人提供经审计的会计报表，并可根据债券受托管理人的合理需要，向其提供与经审计的会计报表相关的其他必要的证明文件。（8）违约事件通知发行人一旦发现发生本协议所述的违约事件时，应立即书面通知债券受托管理人，同时附带发行人高级管理人员（为避免疑问，本协议中发行人的高级管理人员指发行人的总经理、副总经理、董事会秘书或财务负责人中的任何一位）就该等违约事件签署的证明文件，详细说明违约事件</p>	2012 年 08 月 06 日	至 2016 年 3 月 8 日	已履行完毕
--	----------------	--	------------------	------------------	-------

		<p>的情形，并说明拟采取的建议措施。(9)对债券持有人的通知出现下列情形之一时，发行人应及时通知债券受托管理人，并应在该等情形出现之日起 15 日内以通讯、传真、公告或其他有效方式通知全体债券持有人、债券受托管理人及担保人：①预计到期难以偿付利息或本金；②订立可能对发行人还本付息能力产生重大影响的担保及其他重要合同；③发生重大亏损或者遭受超过净资产百分之十以上的重大损失；④减资、合并、分立、解散及申请破产；⑤发生重大仲裁、诉讼可能对发行人还本付息能力产生重大影响；⑥拟进行重大债务重组可能对发行人还本付息能力产生重大影响；⑦未能履行募集说明书中有关本期债券还本付息的约定；⑧担保人发生重大不利变化；⑨债券被暂停转让交易；以及⑩中国证监会规定的其他情形。(10)披露信息的通知发行人应每年(或根据债券受托管理人合理要求的间隔更短的时间)向债券受托管理人提供(或促使中国证券登记公司或适用法律规定的其他机构提供)有关更新后的债券持有人名单；发行人应依法履行与本期债券相关的信息披露义务，并及时向债券受托管理人提供信息披露文件。(11)上市维持在本期债券存续期内，发行人应尽最大合理努力维持债券上市交易。(12)自持债券说明经债券受托管理人要求，发行人应立即提供关于尚未注销的自持债券数量(如适用)的证明文件，该证明文件应由至少两名发行人董事签名。(13)其他应按募集说明书的约定履行其他义务。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	拉萨市金刚玻璃实业有限公司；龙铂投资有限公司	<p>本公司与金刚玻璃的其他股东之间不存在任何关联关系、一致行动关系；本公司保证在本承诺函出具后 36 个月内不通过所持有金刚玻璃股份主动谋求金刚玻璃的实际控制权，保证不通过包括但不限于增持金刚玻璃股份、接受委托、征集投票权、协议等任何方式获得在金刚玻璃的表决权；保证不以任何方式直接或间接增持金刚玻璃股份，也不主动通过其他关联方或一致行动人(如有)直接或间接增持金刚玻璃股份(但因金刚玻璃以资本公积转增股本等被动因素增持除外)；本公司不会单独或与任何方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)对罗伟广的实际控制人地位形成任何形式的威胁；如违反上述承诺获得上市公司股份的，应按罗伟广或金刚玻璃的要求予以减持，减持完成前不得行使所增加股份的表决权。</p>	2016 年 03 月 29 日	36 个月	正常履行中
	林文卿	<p>基于对公司未来发展的信心以及对公司价值的认同，本人计划在公司股票复牌后择机通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持金额不少于人民币 1,000,000 元，增持所需资金由本人自筹取得。此外，在增持期间及在增持完成后六个月内不转让所持公司股份。</p>	2015 年 07 月 09 日	至 2016 年 7 月 18 日	正常履行中
	罗伟广	<p>自 2015 年 7 月 8 日起六个月内不通过二级市场减持金刚玻璃股份，并严格遵守中国证券监督管理委员会下发的“证监</p>	2015 年 09 月 21 日	至 2016 年 1 月 8 日	已履行完毕



		会公告[2015]18 号”的规定。			
	罗伟广	罗伟广于 2016 年 1 月 22 日受让金刚实业持有的金刚玻璃 2,880,000 股股份，占金刚玻璃总股本的 1.333%。罗伟广承诺自上述股份转让完成后十二个月内不转让金刚玻璃股份，并严格遵守中国证券监督管理委员会下发的《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》。	2016 年 01 月 22 日	至 2017 年 1 月 22 日	正常履行中
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、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。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）重大资产重组事项

2015年11月19日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议并通过了《关于〈广东金刚玻璃科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉的议案》及其他相关议案。2016年4月22日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议并通过了《关于〈广东金刚玻璃科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）〉的议案》及其他相关议案，并于2016年5月9日公司召开的2016年第二次临时股东大会审议通过。2016年5月16日公司收到了中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161094号）。2016年6月8日公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（161094号），公司于2016年7月25日披露了《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易一次反馈意见的回复（修订稿）》。2016年8月4日公司披露了《关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司发行股份购买资产并募集配套资金事项的停牌公告》。2016年8月10日公司收到中国证监会通知，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得通过。2016年8月11日，公司召开第五届董事会第十八次会议审议《关于继续推进公司本次重大资产重组的议案》，

经与会董事审议和表决，同意继续推进公司本次重大资产重组事项。截止目前，公司正根据并购重组委员会的审核意见并结合公司实际情况，协调相关各方积极推动本次重大资产重组涉及的各方面工作，补充、修订和完善发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易申请材料，待相关工作完成后尽快重新提交中国证监会审核。

## （二）实际控制人变更事项

公司于2016年3月29日认定了实际控制人，具体内容详见公司于2016年3月30日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人认定的公告》（公告编号：2016-031）。

## （三）公司股东股份质押情况

2016年1月19日，罗伟广先生将其直接持有的本公司21,287,100股股份质押给齐鲁证券（上海）资产管理有限公司用于融资，质押期限自2016年1月15日起至2017年1月16日。具体内容详见公司于2016年1月19日在巨潮资讯网上披露的《关于股东股权质押的公告》（公告编号：2016-006）。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司于2016年2月5日召开第五届董事会第十次会议及2016年2月22日召开2016年第一次临时股东大会，选举了罗伟广、杨时清、范波为第五届董事会非独立董事，选举了陈小卫、蔡祥为第五届董事会独立董事。2016年2月22日，公司原董事长总经理庄大建、董事林伟锋、独立董事支毅因年龄及工作原因辞职，同日，公司召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了由林文卿暂时代行董事长及总经理职务。具体内容详见公司于2016年2月5日及2016年2月22日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 九、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

## 第五节 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	729,000	0.34%	0	0	0	36,375	36,375	765,375	0.35%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	729,000	0.34%	0	0	0	36,375	36,375	765,375	0.35%
其中：境内法人持股	729,000	0.34%	0	0	0	0	0	729,000	0.34%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	36,375	36,375	36,375	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	215,271,000	99.66%	0	0	0	-36,375	-36,375	215,234,625	99.65%
1、人民币普通股	215,271,000	99.66%	0	0	0	-36,375	-36,375	215,234,625	99.65%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	216,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	216,000,000	100.00%

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

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
林文卿	0	0	36,375	36,375	高管锁定股	在职董事所持股份自动锁定，每年解锁所持有总股数的 25%
汕头市凯瑞投资有限公司	729,000	0	0	729,000	首发前机构类限售股	-
合计	729,000	0	36,375	765,375	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,342						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
罗伟广	境内自然人	11.24%	24,287,100	3,000,000	0	24,287,100	质押	21,287,100
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	境内非国有法人	10.72%	23,154,900	-3,000,000	0	23,154,900	质押	23,122,000
龙铂投资有限公司	境外法人	5.79%	12,514,000	-2,160,000	0	12,514,000		
董德容	境内自然	1.37%	2,952,418	0	0	2,952,418		

	人							
上海磐信投资管理 有限公司—海 磐信达济专户证 券投资基金	其他	1.34%	2,900,129	2,900,129	0	2,900,129		
缪克良	境内自然 人	1.11%	2,399,219	0	0	2,399,219		
吴兵	境内自然 人	0.51%	1,092,000	-1,037,560	0	1,092,000		
李高杰	境内自然 人	0.47%	1,004,900	0	0	1,004,900		
王利民	境内自然 人	0.45%	962,300	97,300	0	962,300		
舒进	境内自然 人	0.44%	943,364	943,364	0	943,364		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
罗伟广	24,287,100	人民币普通股	24,287,100					
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	23,154,900	人民币普通股	23,154,900					
龙铂投资有限公司	12,514,000	人民币普通股	12,514,000					
董德容	2,952,418	人民币普通股	2,952,418					
上海磐信投资管理有限公司—海磐 信达济专户证券投资基金	2,900,129	人民币普通股	2,900,129					
缪克良	2,399,219	人民币普通股	2,399,219					
吴兵	1,092,000	人民币普通股	1,092,000					
李高杰	1,004,900	人民币普通股	1,004,900					
王利民	962,300	人民币普通股	962,300					
舒进	943,364	人民币普通股	943,364					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	1、罗伟广通过普通证券账户持有 21,287,100 股, 通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股, 合计持有 24,287,100 股; 2、董德容通过普通证券账户持有 0 股, 通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,952,418 股, 合计持有 2,952,418 股; 3、缪克良通过普通证券账户持有 409,559 股, 通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,989,660 股, 合计持有 2,399,219 股; 4、吴兵通过普通证券账户持有 100 股, 通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,091,900 股, 合计持有 1,092,000 股; 5、李高杰通过普通证券账户持有 0 股, 通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,004,900 股, 合计持有 1,004,900 股; 6、王利民通过普通证券账户持有 1,600 股, 通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 960,700 股, 合计持有 962,300 股; 7、舒进通过普通证券账户持有 0 股, 通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 943,364 股, 合计持有 943,364 股。
-------------------------------	--

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

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	罗伟广
新实际控制人性质	境内自然人
变更日期	2016 年 03 月 29 日
指定网站查询索引	详见公司于 2016 年 3 月 30 日在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 刊登的《关于公司实际控制人认定的公告》(公告编号 2016-031)
指定网站披露日期	2016 年 03 月 30 日

## 第六节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
林文卿	董事长(代); 总经理(代); 副总经理	现任	0	36,375	0	36,375	0	0	0	0
罗伟广	董事	现任	21,287,100	3,000,000	0	24,287,100	0	0	0	0
杨时青	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
范波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢侠巍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈小卫	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蔡祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
苏佩玉	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林顺福	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
肖华	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑鸿生	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张坚华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
安吉申	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何清	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林臻	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
林仰先	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
庄大建	董事长; 总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

林伟锋	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
支毅	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	21,287,100	3,036,375	0	24,323,475	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
庄大建	董事长；总经理	离任	2016年02月22日	年龄原因
林伟锋	董事	离任	2016年02月22日	工作原因
支毅	独立董事	离任	2016年02月22日	工作原因
罗伟广	董事	被选举	2016年02月22日	被选举
杨时青	董事	被选举	2016年02月22日	被选举
范波	董事	被选举	2016年02月22日	被选举
陈小卫	独立董事	被选举	2016年02月22日	被选举
蔡祥	独立董事	被选举	2016年02月22日	被选举



## 第七节财务报告

### 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：广东金刚玻璃科技股份有限公司

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	412,843,704.48	771,178,803.89
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,100,400.88	11,567,642.76
应收账款	120,546,112.67	131,306,549.87
预付款项	35,061,773.89	20,035,671.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,686,575.63	1,288,356.38
应收股利		
其他应收款	11,089,599.32	9,870,757.65
买入返售金融资产		

存货	121,668,847.36	116,834,185.51
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	7,568,633.70	6,169,001.23
流动资产合计	719,565,647.93	1,068,250,968.99
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	470,765,737.21	488,705,792.45
在建工程	36,753,679.47	23,903,547.54
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	33,054,379.74	33,487,290.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,207,479.56	9,302,614.07
其他非流动资产	5,269,915.43	1,327,396.00
非流动资产合计	555,051,191.41	556,726,640.12
资产总计	1,274,616,839.34	1,624,977,609.11
流动负债：		
短期借款	226,600,000.00	494,034,944.35
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	23,918,084.29	30,802,197.92
应付账款	44,488,600.74	40,403,916.39
预收款项	48,672,271.56	49,556,009.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,653,148.96	4,239,712.41
应交税费	7,265,683.11	5,777,198.06
应付利息	279,180.34	6,257,538.94
应付股利		
其他应付款	29,300,598.07	27,122,890.49
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		75,899,033.81
其他流动负债		
流动负债合计	385,177,567.07	734,093,442.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,858,122.00	17,088,318.00
递延所得税负债	366,082.62	366,082.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,224,204.62	17,454,400.62
负债合计	402,401,771.69	751,547,842.72
所有者权益：		
股本	216,000,000.00	216,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,833,055.90	386,833,055.90
减：库存股		
其他综合收益	-4,720,245.48	-3,292,117.06
专项储备		
盈余公积	53,994,098.44	53,994,098.44
一般风险准备		
未分配利润	220,146,531.02	219,932,038.20
归属于母公司所有者权益合计	872,253,439.88	873,467,075.48
少数股东权益	-38,372.23	-37,309.09
所有者权益合计	872,215,067.65	873,429,766.39
负债和所有者权益总计	1,274,616,839.34	1,624,977,609.11

法定代表人：庄大建

主管会计工作负责人：林仰先

会计机构负责人：林利龙

## 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	383,547,745.62	752,905,988.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,456,483.36	4,463,945.73
应收账款	90,253,159.17	78,729,206.59
预付款项	68,612,947.58	23,636,943.12
应收利息	1,686,575.63	1,288,356.38
应收股利		
其他应收款	88,554,511.06	61,270,502.09
存货	25,296,201.19	24,467,786.57
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	5,254,508.81	1,721,572.03

流动资产合计	664,662,132.42	948,484,300.72
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	264,548,677.43	264,548,677.43
投资性房地产		
固定资产	226,177,300.46	237,003,839.84
在建工程	6,084,179.15	5,779,550.94
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	15,658,714.09	15,897,801.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,213,893.30	4,211,971.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	516,682,764.43	527,441,841.02
资产总计	1,181,344,896.85	1,475,926,141.74
流动负债：		
短期借款	125,000,000.00	385,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	59,503,242.74	43,935,652.51
应付账款	35,602,966.45	31,063,692.59
预收款项	31,783,262.11	36,962,246.50
应付职工薪酬	1,204,381.99	1,565,765.11
应交税费	3,920,134.93	3,457,217.53
应付利息	187,387.93	6,157,512.17
应付股利		
其他应付款	35,620,308.20	3,250,050.56

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		75,899,033.81
其他流动负债		
流动负债合计	292,821,684.35	587,291,170.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,455,000.00	7,560,000.00
递延所得税负债	115,848.96	115,848.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,570,848.96	7,675,848.96
负债合计	300,392,533.31	594,967,019.74
所有者权益：		
股本	216,000,000.00	216,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,844,810.11	386,844,810.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,994,098.44	53,994,098.44
未分配利润	224,113,454.99	224,120,213.45
所有者权益合计	880,952,363.54	880,959,122.00
负债和所有者权益总计	1,181,344,896.85	1,475,926,141.74

### 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	144,161,128.08	185,254,325.99
其中：营业收入	144,161,128.08	185,254,325.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	142,615,060.26	178,025,851.98
其中：营业成本	88,012,251.19	118,086,042.43
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	1,464,152.10	1,543,604.02
销售费用	9,268,112.83	12,079,269.21
管理费用	41,365,462.72	35,770,956.53
财务费用	2,900,150.81	11,549,751.78
资产减值损失	-395,069.39	-1,003,771.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	1,546,067.82	7,228,474.01
加：营业外收入	740,896.00	1,510,376.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	102,198.61	36,618.54
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,184,765.21	8,702,231.47
减：所得税费用	1,539,335.53	632,995.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	645,429.68	8,069,236.23

归属于母公司所有者的净利润	646,492.82	8,069,506.69
少数股东损益	-1,063.14	-270.46
六、其他综合收益的税后净额	-1,428,128.42	20,578.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,428,128.42	20,578.52
（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	-1,428,128.42	20,578.52
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	-1,428,128.42	20,578.52
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-782,698.74	8,089,814.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-781,635.60	8,090,085.21
归属于少数股东的综合收益总额	-1,063.14	-270.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.00	0.04
（二）稀释每股收益	0.00	0.04

法定代表人：庄大建

主管会计工作负责人：林仰先

会计机构负责人：林利龙



## 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	80,687,935.24	119,761,128.68
减：营业成本	54,293,127.22	79,386,517.44
营业税金及附加	842,595.25	1,234,187.08
销售费用	2,892,169.29	4,991,473.49
管理费用	22,525,702.94	16,795,706.49
财务费用	21,146.42	8,004,813.58
资产减值损失	12,814.80	-544,559.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
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）	100,379.32	9,892,990.16
加：营业外收入	406,500.00	1,385,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	41,198.61	7,858.54
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	465,680.71	11,270,131.62
减：所得税费用	40,439.17	1,212,133.97
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	425,241.54	10,057,997.65
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	425,241.54	10,057,997.65
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	183,982,060.98	242,596,778.64
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	1,148,952.18	793,712.85
收到其他与经营活动有关的现金	6,279,333.80	6,544,642.42
经营活动现金流入小计	191,410,346.96	249,935,133.91

购买商品、接受劳务支付的现金	102,480,601.78	133,823,794.18
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	33,018,925.78	32,931,757.40
支付的各项税费	12,361,509.92	15,273,386.94
支付其他与经营活动有关的现金	26,041,231.59	21,399,912.10
经营活动现金流出小计	173,902,269.07	203,428,850.62
经营活动产生的现金流量净额	17,508,077.89	46,506,283.29
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		
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		786,244.55
投资活动现金流入小计		786,244.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,755,324.29	9,072,697.67
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	15,755,324.29	9,072,697.67
投资活动产生的现金流量净额	-15,755,324.29	-8,286,453.12
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	93,166,021.84	227,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	237,282,237.20	37,414,087.45
筹资活动现金流入小计	330,448,259.04	264,914,087.45
偿还债务支付的现金	436,500,000.00	365,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,325,746.43	29,854,751.38
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		44,397,333.54
筹资活动现金流出小计	451,825,746.43	439,752,084.92
筹资活动产生的现金流量净额	-121,377,487.39	-174,837,997.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,428,128.42	363,739.61
五、现金及现金等价物净增加额	-121,052,862.21	-136,254,427.69
加：期初现金及现金等价物余额	507,912,809.52	663,234,750.96
六、期末现金及现金等价物余额	386,859,947.31	526,980,323.27

## 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	74,341,648.46	146,611,646.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,780,668.80	6,289,926.86
经营活动现金流入小计	80,122,317.26	152,901,573.01
购买商品、接受劳务支付的现金	72,859,003.43	58,908,371.35
支付给职工以及为职工支付的现金	12,488,919.83	14,087,472.67
支付的各项税费	5,296,065.89	9,569,518.61
支付其他与经营活动有关的现金	10,227,158.15	9,272,063.02
经营活动现金流出小计	100,871,147.30	91,837,425.65
经营活动产生的现金流量净额	-20,748,830.04	61,064,147.36
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		
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		638,447.00
投资活动现金流入小计		638,447.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,331,461.14	1,531,844.47
投资支付的现金		
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	1,331,461.14	1,531,844.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,331,461.14	-893,397.47
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	22,100,966.19	122,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	234,459,686.29	1,877,016.65
筹资活动现金流入小计	256,560,652.48	123,877,016.65
偿还债务支付的现金	358,000,000.00	253,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,378,917.60	25,139,828.55
支付其他与筹资活动有关的现金		9,746,448.26
筹资活动现金流出小计	369,378,917.60	288,386,276.81
筹资活动产生的现金流量净额	-112,818,265.12	-164,509,260.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		112,908.04
五、现金及现金等价物净增加额	-134,898,556.30	-104,225,602.23
加：期初现金及现金等价物余额	500,030,904.42	624,938,877.95
六、期末现金及现金等价物余额	365,132,348.12	520,713,275.72

## 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	216,000,000.00				386,833,055.90		-3,292,170.06		53,994,098.44		219,932,038.20	-37,309.09	873,429,766.39
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	216,000,000.00				386,833,055.90		-3,292,170.06		53,994,098.44		219,932,038.20	-37,309.09	873,429,766.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,428,128.42				214,492.82	-1,063.14	-1,214,698.74
（一）综合收益总额							-1,428,128.42				646,492.82	-1,063.14	-782,698.74
（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											-432,000.00		-432,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



	00					,055.90		.87		951.53		,904.05	.87	,332.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-3,972,088.93		420,146.91		2,041,134.15	-2,758.22	-1,513,566.09
(一)综合收益总额								-3,972,088.93				4,621,281.06	-2,758.22	646,433.91
(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										420,146.91		-2,580,146.91		-2,160,000.00
1. 提取盈余公积										420,146.91		-420,146.91		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-2,160,000.00		-2,160,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														



四、本期期末余额	216,000,000.00				386,833,055.90		-3,292,117.06		53,994,098.44		219,932,038.20	-37,309,09.09	873,429,766.39
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------

## 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	216,000,000.00				386,844,810.11				53,994,098.44	224,120,213.45	880,959,122.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				386,844,810.11				53,994,098.44	224,120,213.45	880,959,122.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,758.46	-6,758.46
（一）综合收益总额										425,241.54	425,241.54
（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										-432,000.00	-432,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-432,000.00	-432,000.00

股东)的分配										0.00	00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	216,000,000.00				386,844,810.11				53,994,098.44	224,113,454.99	880,952,363.54

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	216,000,000.00				386,844,810.11				53,573,951.53	223,899,380.91	880,318,142.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	216,000,000.00				386,844,810.11				53,573,951.53	223,899,380.91	880,318,142.55
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									420,146.91	220,832.54	640,979.45
(一)综合收益总额										2,800,979.45	2,800,979.45
(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								420,146.91	-2,580,146.91	-2,160,000.00	
1. 提取盈余公积								420,146.91	-420,146.91		
2. 对所有者（或股东）的分配									-2,160,000.00	-2,160,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	216,000,000.00				386,844,810.11			53,994,098.44	224,120,213.45	880,959,122.00	

### 三、公司基本情况

#### （一）公司基本情况

公司名称：广东金刚玻璃科技股份有限公司（以下简称“本公司”）

公司注册地址：广东省汕头市大学路叠金工业区

公司总部地址：广东省汕头市大学路叠金工业区

企业法定代表人：庄大建

公司注册资本：21,600万元

法人营业执照号码：440000400008291

组织机构代码：61755189-X

## （二）公司历史沿革

本公司成立于1994年6月18日，成立时注册资本为港币伍佰万元。2001年根据国家对外贸易经济合作部外经贸资二函【2001】289号“关于汕头经济特区金刚玻璃幕墙有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复”的批准，公司性质变更为股份有限公司。2008年3月1日，经广东省对外贸易经济合作厅以粤外经贸资字[2008]273号文批准，本公司引进浙江天堂硅谷合众创业投资有限公司等五名战略投资者，公司股本变更为9,000万元。

2010年6月，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2010]832号”文《关于核准广东金刚玻璃科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，核准本公司向社会公开发行人民币普通股3,000万股（每股面值1元）。此次公开发行增加公司股本3,000万元，变更后注册资本12,000万元。

2011年6月29日根据公司2010年度股东会决议和修改后的章程规定，以2010年12月31日的总股本120,000,000.00股为基数，以资本溢价形成的资本公积向全体股东每10股转增8股，增加注册资本人民币9,600万元，变更后注册资本21,600万元。

## （三）公司经营范围及业务性质

经营范围：研制、开发、生产各类高科技特种玻璃及系统，生产加工玻璃制品及配套金属构件，光伏发电能源，太阳能光伏建筑一体化系统设计、电池及部件制造，内设研发中心，工程安装咨询及售后服务。

公司属于玻璃深加工行业。

本公司及各子公司生产和销售的主要产品：高强度单片铯钾防火玻璃、低辐射镀膜防火玻璃、防炸弹玻璃、防飓风玻璃、太阳能光伏玻璃及组件、钢化及弯钢化玻璃、夹层玻璃、中空玻璃和彩釉玻璃，防火钢框架及系统，精密钢质防火型材，高强度轻质节能防火型材，钢质防火幕墙等。

## （四）财务报表的批准

本公司财务报表业经本公司第五届董事会第十九次会议于2016年8月25日批准报出。

#### （五）合并财务报表范围及其变化情况

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共12户，详见本“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

本公司及各子公司从事特种玻璃和型材的研发、设计、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、20“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、25“重大会计判断和估计”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中

国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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



在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

## （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年同期实际数按照上年同期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

### (3) 金融资产减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、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	本公司将金额为人民币 65 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按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
按账龄组合账龄分析法	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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	25.00%	25.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，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	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、在途物资、发出商品等五大类。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: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,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: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,按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

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

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业



及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	10	10	9
办公及其他设备	年限平均法	5	10	18

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 17、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。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 20、收入

### (1) 商品销售收入

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

本公司结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，在商品已经发出，并取得客户签收单时确认收入。

### (2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够

区分，或虽能区分但不能单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

## 21、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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。



#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 23、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未

实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

## 24、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### (2) 套期会计

无。

### (3) 回购股份

无。

### (4) 资产证券化

无。

## 25、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
营业税	按应税营业额的 3% 计缴营业税	3%

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 12%、15%、16.5%、25% 计缴	12%、15%、16.5%、25%
教育费及附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费及附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%
堤围防护费	按营业收入的 0.10%、0.09% 计缴	0.10%、0.09%

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
广东金刚玻璃科技股份有限公司	15%
广东金刚玻璃科技（香港）有限公司	16.5%
香港凤凰高科技投资有限公司	16.5%
卓悦金刚玻璃工程有限公司	12%
深圳市金刚绿建科技有限公司	25%
广东金刚特种玻璃工程有限公司	25%
吴江金刚玻璃科技有限公司	25%
上海金刚玻璃科技有限公司	25%
北京金刚盾防爆科技有限公司	25%
南京金刚防火科技有限公司	25%
苏州金刚防火钢型材有限公司	15%
深圳市金刚智慧城市科技有限公司	25%
广东金刚玻璃科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

2014年10月10日，本公司高新技术企业资格复审通过，取得编号为GF201444000635的高新技术企业证书，证书有效期三年。故本公司2016年度企业所得税适用税率为15%。

2015年7月6日，本公司之全资子公司苏州金刚防火钢型材系统有限公司（以下简称“苏州型材”）获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书。证书编号为GR201532001067，证书有效期三年。故苏州型材公司2016年度企业所得税适用税率为15%。

## 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	772,024.07	317,232.91
银行存款	386,087,923.24	507,595,576.62
其他货币资金	25,983,757.17	263,265,994.36
合计	412,843,704.48	771,178,803.89
其中：存放在境外的款项总额	13,693,553.44	1,761,406.41

## 2、衍生金融资产

适用  不适用

## 3、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	9,100,400.88	11,067,642.76
商业承兑票据		500,000.00
合计	9,100,400.88	11,567,642.76

### (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	6,617,761.12
合计	6,617,761.12

### (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	31,523,198.21	
合计	31,523,198.21	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 4、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	133,268,272.10	100.00%	12,722,159.43	9.55%	120,546,112.67	144,502,358.66	100.00%	13,195,808.79	9.13%	131,306,549.87
合计	133,268,272.10	100.00%	12,722,159.43	9.55%	120,546,112.67	144,502,358.66	100.00%	13,195,808.79	9.13%	131,306,549.87

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	96,249,718.92	4,990,483.48	5.00%
1 年以内小计	96,249,718.92	4,990,483.48	5.00%
1 至 2 年	19,942,034.98	1,994,203.49	10.00%
2 至 3 年	8,646,862.96	1,297,029.44	15.00%
3 至 4 年	2,652,674.14	663,168.54	25.00%
4 至 5 年	3,999,413.25	1,999,706.63	50.00%
5 年以上	1,777,567.85	1,777,567.85	100.00%
合计	133,268,272.10	12,722,159.43	

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 473,649.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中建三局集团有限公司	非关联方	19,084,779.28	1年以内	14.32
深圳方大自动化系统有限公司	非关联方	8,780,915.31	1年以内	6.59
上海美特幕墙有限公司	非关联方	4,924,543.02	1年以内	3.70
上海江河幕墙系统工程有限公司	非关联方	4,618,669.53	3年以内	3.47
珠海利鼎进出口有限公司	非关联方	3,877,054.05	2年以内	2.91
合计	-	41,285,961.19	-	30.99

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为41,285,961.19元，占应收账款期末余额合计数的比例为30.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为2,546,773.93元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**5、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	30,623,045.32	87.34%	17,957,191.90	89.63%
1至2年	4,269,561.45	12.18%	1,130,398.60	5.64%
2至3年	60,216.17	0.17%	656,844.30	3.28%
3年以上	108,950.95	0.31%	291,236.90	1.45%

合计	35,061,773.89	--	20,035,671.70	--
----	---------------	----	---------------	----

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为16,912,021.35元，占预付账款期末余额合计数的比例为52.44%。

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,686,575.63	1,288,356.38
合计	1,686,575.63	1,288,356.38

### (2) 重要逾期利息

无

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,696,132.84	100.00%	606,533.52	5.19%	11,089,599.32	10,398,711.20	100.00%	527,953.55	5.08%	9,870,757.65
合计	11,696,132.84	100.00%	606,533.52	5.19%	11,089,599.32	10,398,711.20	100.00%	527,953.55	5.08%	9,870,757.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	11,441,612.84	571,375.65	5.00%
1 年以内小计	11,441,612.84	571,375.65	5.00%
1 至 2 年	130,402.60	13,040.26	10.00%
2 至 3 年	89,117.40	13,367.61	15.00%
3 至 4 年	35,000.00	8,750.00	25.00%
合计	11,696,132.84	606,533.52	5.19%

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 78,579.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (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
备用金	6,575,942.51	4,720,347.19
员工借款	2,624,513.43	2,261,275.56
投标或履约保证金	2,495,676.90	3,417,088.45
合计	11,696,132.84	10,398,711.20

## (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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------



				余额合计数的比例	
胡韶然	员工借款	1,361,244.76	1 年以内	11.64%	68,062.24
安吉申	员工借款	1,199,256.35	1 年以内	10.25%	59,962.82
林伟鑫	工程项目备用金	897,509.44	1 年以内	7.67%	44,875.47
魏国清	工程项目备用金	715,059.00	1 年以内	6.11%	35,752.95
许小银	工程项目备用金	602,346.50	1 年以内	5.15%	30,117.33
合计	--	4,775,416.05	--	40.82%	238,770.81

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 8、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	35,485,143.75	495,725.12	34,989,418.63	39,970,149.89	495,725.12	39,474,424.77
在产品	23,294,319.97	10,908.10	23,283,411.87	24,106,140.93	10,908.10	24,095,232.83
产成品	47,588,602.96	51,173.11	47,537,429.85	38,816,601.42	51,173.11	38,765,428.31
发出商品	15,858,587.01		15,858,587.01	14,499,099.60		14,499,099.60
合计	122,226,653.69	557,806.33	121,668,847.36	117,391,991.84	557,806.33	116,834,185.51

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	495,725.12					495,725.12

在产品	10,908.10					10,908.10
产成品	51,173.11					51,173.11
合计	557,806.33					557,806.33

存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、产成品	光伏产品的市场价格下降,导致产成品及相关的原材料的可变现净值低于存货成本。	无	无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	7,568,633.70	6,169,001.23
合计	7,568,633.70	6,169,001.23

## 10、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

## 11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
----	--------	------	------	---------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	263,268,864.93	549,623,522.23	9,610,083.63	23,741,742.77	846,244,213.56
2.本期增加金额		1,762,024.03		225,757.48	1,987,781.51
(1) 购置		1,196,366.25		225,757.48	1,422,123.73
(2) 在建工程 转入		565,657.78			565,657.78
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	263,268,864.93	551,385,546.26	9,610,083.63	23,967,500.25	848,231,995.07
二、累计折旧					
1.期初余额	33,817,967.80	282,853,088.87	4,788,534.62	10,877,487.79	332,337,079.08
2.本期增加金额	3,209,658.58	15,805,851.43	344,355.00	567,971.74	19,927,836.75
(1) 计提	3,209,658.58	15,805,851.43	344,355.00	567,971.74	19,927,836.75
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额	37,027,626.38	298,658,940.30	5,132,889.62	11,445,459.53	352,264,915.83
三、减值准备					
1.期初余额		25,201,342.03			25,201,342.03
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		25,201,342.03			25,201,342.03
四、账面价值					

1.期末账面价值	226,241,238.55	227,525,263.93	4,477,194.01	12,522,040.72	470,765,737.21
2.期初账面价值	229,450,897.13	241,569,091.33	4,821,549.01	12,864,254.98	488,705,792.45

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
汕头金刚六期厂房	1,724,431.41	相关法律手续尚未办理齐全
汕头金刚八期厂房	3,431,913.07	相关法律手续尚未办理齐全
汕头金刚十期厂房	24,005,283.23	相关法律手续尚未办理齐全
吴江金刚公司一期厂房	30,332,000.36	相关法律手续尚未办理齐全
吴江金刚公司研发楼	25,612,730.27	相关法律手续尚未办理齐全
苏州型材公司一期厂房	7,675,512.66	相关法律手续尚未办理齐全
苏州型材公司二期厂房	2,083,853.00	相关法律手续尚未办理齐全
苏州型材公司三期厂房	6,952,931.32	相关法律手续尚未办理齐全

## 12、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	36,753,679.47		36,753,679.47	23,903,547.54		23,903,547.54
合计	36,753,679.47		36,753,679.47	23,903,547.54		23,903,547.54

## (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
汕头十二期厂房	40,000,000.00	5,779,550.94	99,500.00			5,879,050.94	14.70%	14.70%				其他
苏州型材厂房一至四	95,000,000.00	13,072,066.77	3,492,351.58			16,564,358.35	17.42%	17.42%				其他

期												
苏州型 材游泳 池	1,300,00 0.00	1,100,97 3.89				1,100,97 3.89	84.69%	90.00%				其他
苏州型 材宿舍 楼	13,000,0 00.00	3,260,27 0.69	7,825,82 6.64			11,086,0 97.33	85.27%	88.00%				其他
苏州型 材消防 泵	550,000. 00	470,085. 45				470,085. 45	85.47%	85.47%				其他
苏州型 材金刚 俱乐部	950,000. 00	220,659. 80	252,259. 22			472,919. 02	49.78%	50.00%				其他
冷弯辅 助设备	250,000. 00		205,128. 21			205,128. 21	82.05%	82.00%				其他
汉东夹 层生产 线	1,980,00 0.00		315,854. 27			315,854. 27	14.86%	15.00%				其他
高压釜	650,000. 00		601,283. 03			601,283. 03	92.50%	92.50%				其他
门窗三 性测试 实验室	250,000. 00		57,928.9 8			57,928.9 8	23.17%	25.00%				其他
固定资 产改造\ 冷弯线	600,000. 00		565,657. 78	565,657. 78			94.28%	100.00%				其他
合计	154,530, 000.00	23,903,5 47.54	13,415,7 89.71	565,657. 78		36,753,6 79.47	--	--				--

### 13、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

**14、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**15、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,837,451.43			2,812,509.15	40,649,960.58
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				30,000.00	30,000.00
(1) 处置					
4.期末余额	37,837,451.43			2,782,509.15	40,619,960.58
二、累计摊销					
1.期初余额	4,361,664.21			2,801,006.31	7,162,670.52
2.本期增加金额	428,850.48			4,059.84	432,910.32
(1) 计提					
3.本期减少金额				30,000.00	30,000.00
(1) 处置					
4.期末余额	4,790,514.69			2,775,066.15	7,565,580.84
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,046,936.74			7,443.00	33,054,379.74
2.期初账面价值	33,475,787.22			11,502.84	33,487,290.06

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 16、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	32,895,964.08	5,404,947.36	33,365,909.98	5,505,763.72
内部交易未实现利润	2,365,766.40	372,064.70	4,908,386.57	793,399.20
可抵扣亏损	13,940,874.67	3,382,985.28	11,823,875.71	2,955,968.93
待抵扣无形资产摊销	287,492.13	43,123.82	287,492.13	43,123.82
待抵扣职工薪酬	17,433.60	4,358.40	17,433.60	4,358.40
合计	49,507,530.88	9,207,479.56	50,403,097.99	9,302,614.07

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

非同一控制下企业合并 负商誉	2,440,550.80	366,082.62	2,440,550.80	366,082.62
合计	2,440,550.80	366,082.62	2,440,550.80	366,082.62

### (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		9,207,479.56		9,302,614.07
递延所得税负债		366,082.62		366,082.62

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付建筑工程款	1,088,700.88	256,416.00
预付设备款	4,181,214.55	1,070,980.00
合计	5,269,915.43	1,327,396.00

## 18、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		284,034,944.35
保证借款	215,600,000.00	193,000,000.00
保证及质押借款	11,000,000.00	17,000,000.00
合计	226,600,000.00	494,034,944.35

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

## 19、衍生金融负债

适用  不适用



## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,918,084.29	30,802,197.92
合计	23,918,084.29	30,802,197.92

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	38,269,332.00	37,500,167.34
应付设备及工程款	3,280,272.84	1,395,500.00
加工及服务费	843,854.83	217,057.88
运费	2,095,141.07	1,291,191.17
合计	44,488,600.74	40,403,916.39

### (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
新加坡首诺私人有限公司	1,854,281.86	材料质量问题，尚在协商中
佳殿工业股份公司（美国）	1,676,889.97	材料质量问题，尚在协商中
深圳市捷佳伟创微电子设备有限公司	1,379,500.00	设备款，设备未达预期效果，双方协商解决中
Solarwatt(HK)Limited	1,145,441.93	材料质量问题，尚在协商中
江苏农垦盐城建设工程有限公司	845,634.38	土建工程款，工程未完工
合计	6,901,748.14	--

## 22、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	40,100,012.64	43,349,613.16
1 至 2 年	8,043,396.61	6,046,203.42
2 至 3 年	441,171.72	72,502.56
3 至 4 年	87,690.59	87,690.59
合计	48,672,271.56	49,556,009.73

**(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
瑞和（香港）公司	2,517,339.81	预收货款，项目未完成，款项未结算
美特铝质有限公司	1,627,513.70	预收货款，项目未完成，款项未结算
珠海兴业绿色科技有限公司	1,253,172.27	预收澳门永利酒店项目订金，未结算
YKKAPHK	1,036,088.22	预收货款，项目未完成，款项未结算
东莞荣康顺铝合金制品有限公司	945,642.84	预收货款，项目未完成，款项未结算
合计	7,379,756.84	--

**23、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	4,239,712.41	31,359,309.34	30,945,872.79	4,653,148.96
二、离职后福利-设定提存计划		2,073,052.99	2,073,052.99	
合计	4,239,712.41	33,432,362.33	33,018,925.78	4,653,148.96

**(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	4,231,304.41	27,654,248.41	27,232,403.86	4,653,148.96
2、职工福利费		1,730,563.14	1,730,563.14	
3、社会保险费		942,296.82	942,296.82	
其中：医疗保险费		753,837.45	753,837.45	
工伤保险费		62,819.79	62,819.79	

生育保险费		125,639.58	125,639.58	
4、住房公积金	8,408.00	311,496.80	319,904.80	
5、工会经费和职工教育经费		166,079.17	166,079.17	
6、辞退福利		554,625.00	554,625.00	
合计	4,239,712.41	31,359,309.34	30,945,872.79	4,653,148.96

**(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		1,884,593.63	1,884,593.63	
2、失业保险费		188,459.36	188,459.36	
合计		2,073,052.99	2,073,052.99	

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,885,325.22	2,993,439.69
营业税	370,260.21	1,117,765.27
企业所得税	1,546,711.85	1,034,257.55
个人所得税	40,107.78	34,217.46
城市维护建设税	98,730.71	181,479.64
堤围费	9,739.16	18,109.76
印花税	6,478.39	3,679.93
教育费附加	70,521.92	136,364.45
房产税	176,246.67	152,672.65
土地使用税	61,561.20	61,561.20
河道管理费		43,650.46
合计	7,265,683.11	5,777,198.06

**25、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		5,672,805.56

短期借款应付利息	279,180.34	584,733.38
合计	279,180.34	6,257,538.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

## 26、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
借款及往来款	26,624,239.27	26,073,992.59
经营性应付费用	2,676,358.80	1,048,897.90
合计	29,300,598.07	27,122,890.49

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券		75,899,033.81
合计		75,899,033.81

## 28、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	17,088,318.00		230,196.00	16,858,122.00	与资产相关的政府补助
合计	17,088,318.00		230,196.00	16,858,122.00	--

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
100kWp BIPV	1,620,000.00		22,500.00		1,597,500.00	与资产相关

发电并网集成应用大楼示范工程项目						
太阳能光电建筑一体化发电工程项目	5,940,000.00		82,500.00		5,857,500.00	与资产相关
太阳能光电建筑体应用示范项目	9,528,318.00		125,196.00		9,403,122.00	与资产相关
合计	17,088,318.00		230,196.00		16,858,122.00	--

其他说明：

(1) 根据广东省财政厅和广东省科学技术厅粤科计字[2009]105号文《关于下达2009年度广东省第二批重大科技专项（节能减排与可再生能源）计划项目的通知》的规定，广东省科技厅（甲方）与本公司（乙方）、汕头市科学技术局（丙方）签定《广东省科技计划项目合同书》，该合同约定建立100kWp BIPV 发电并网集成应用大楼示范工程，合同约定甲方计划向乙方发放政府补助150万元；2009年9月18日和26日，收到800,000.00元和700,000.00元；2010年1月29日收到补助资金300,000.00元，该项目于2011年底竣工。自2012年1月开始按40年分摊确认收益，本期转入营业外收入的金额为2.25万元。

(2) 根据广东省财政厅粤财工字[2010]1号文《关于下达财政部2009年金太阳示范工程财政补助资金预算的通知》的规定，公司获太阳能光电建筑一体化发电工程项目的中央财政补助资金462万元，2010年1月22日收到补助资金462万元。根据汕头市财政局汕市财工[2012]110号文《关于清算2009年第二批金太阳示范工程财政补助资金的通知》，公司获太阳能光电建筑一体化发电工程项目的中央财政补助资金198万元，2012年8月1日收到补助资金198万元，该项目于2011年底竣工。自2012年1月开始按40年分摊确认收益，本期转入营业外收入的金额为8.25万元。

(3) 根据《江苏省财政厅关于下达2012年太阳能光电建筑应用示范项目中央财政补贴资金的通知》（苏财建【2013】25号）文件的规定，吴江金刚玻璃光电装机容量为2006.6KW的太阳能光电建筑一体化应用示范项目本期补助金额为827万元，2013年度分三次收到款项827万元。根据《关于明确2012年金太阳工程和国家光电建筑应用示范项目中央财政补助资金清算政策的通知》（苏财办建[2014]1号）及《关于清算太阳能光电建筑应用示范项目中央财政补助资金的通知》（苏财办建[2014]131号）的规定，吴江金刚的“示范项目”补助资金总额由1181万元调整为1003万元。2014年8月14日，吴江金刚收到苏州市吴江区财政局拨付的最后一批补助资金176万元。至此，吴江金刚的“示范项目”累计获得补助资金总额1003万元。该项目于13年12月转入固定资产，于14年1月开始按40年分摊确认收益，本期转入营业外收入的金额为12.52万元。

## 29、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	216,000,000.00						216,000,000.00

## 30、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)	386,833,055.90			386,833,055.90
合计	386,833,055.90			386,833,055.90

## 31、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	-3,292,117.06	-1,428,128.42			-1,428,128.42		-4,720,245.48
外币财务报表折算差额	-3,292,117.06	-1,428,128.42			-1,428,128.42		-4,720,245.48
其他综合收益合计	-3,292,117.06	-1,428,128.42			-1,428,128.42		-4,720,245.48

## 32、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	35,996,065.62			35,996,065.62
任意盈余公积	17,998,032.82			17,998,032.82
合计	53,994,098.44			53,994,098.44

## 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	219,932,038.20	217,890,904.05

加：本期归属于母公司所有者的净利润	646,492.82	8,069,506.69
应付普通股股利	432,000.00	2,160,000.00
期末未分配利润	220,146,531.02	223,800,410.84

### 34、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	139,935,616.91	84,428,656.70	185,184,276.42	118,057,119.34
其他业务	4,225,511.17	3,583,594.49	70,049.57	28,923.09
合计	144,161,128.08	88,012,251.19	185,254,325.99	118,086,042.43

### 35、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	606,067.39	566,040.50
城市维护建设税	497,638.48	563,911.53
教育费附加	211,950.61	247,500.71
地方教育费附加	142,956.31	162,411.39
河道治理费	5,539.31	3,739.89
合计	1,464,152.10	1,543,604.02

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,908,407.12	5,304,597.05
工资	1,369,944.39	2,562,049.44
佣金及手续费	204,567.00	198,161.65
广告费		408,523.33
展览费	1,300,225.71	1,089,325.55
差旅费	355,666.13	761,390.50
业务费	224,823.95	260,958.39
报关费	12,083.00	148,071.63
租赁费	320,314.69	295,821.45

折旧	37,931.82	38,187.00
办公费	167,142.52	551,251.20
其他	367,006.50	460,932.02
合计	9,268,112.83	12,079,269.21

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,490,060.84	8,440,069.35
产品开发费	4,341,548.59	5,839,335.35
折旧摊销	4,854,048.81	4,458,807.46
劳动保险费	3,326,846.61	3,288,187.99
福利费	1,724,919.14	1,552,387.03
办公费	2,085,464.59	2,719,143.04
租赁费	1,434,765.03	1,472,194.68
业务费	1,243,642.60	1,197,297.27
税金	1,441,147.16	1,514,799.73
差旅费	1,144,090.88	1,795,423.15
机动车费	663,352.03	1,234,200.01
董事会费用	567,791.34	567,219.80
运杂费	65,902.63	137,912.13
中介服务费	7,198,995.68	1,184,943.39
其他	1,782,886.79	369,036.15
合计	41,365,462.72	35,770,956.53

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,303,889.33	15,562,246.83
减：利息收入	-6,015,237.02	-5,091,065.09
汇兑损益	-1,123,875.70	-818,697.03
手续费支出	214,303.91	165,475.52
其他	521,070.29	1,731,791.55
合计	2,900,150.81	11,549,751.78



## 39、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	-395,069.39	-1,003,771.99
合计	-395,069.39	-1,003,771.99

## 40、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
政府补助	740,896.00	1,510,376.00	740,896.00
合计	740,896.00	1,510,376.00	740,896.00

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
太阳能光电 建筑应用示 范项目	苏州市吴江 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	125,196.00	125,376.00	与收益相关
补贴发电并 网集成应用 大楼示范工 程	汕头市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	105,000.00	105,000.00	与收益相关
2015 年度吴 江区第二批 专利专项资 助经费	苏州市吴江 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	1,000.00		与收益相关
2015 年科学 技术奖励	汕头市财政 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
2015 年度汕 头市科技经 费	汕头市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	250,000.00		与收益相关
第八届市专	汕头市财政	奖励	因研究开发、	是	否	10,000.00		与收益相关

利奖金奖	局		技术更新及改造等获得的补助					
2016 年第一批市知识产权经费	汕头市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	21,500.00		与收益相关
2015 年度江苏省民营科技企业奖励经费	苏州市吴江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
2015 年度江苏省科技发展规划及项目奖励	苏州市吴江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2015 年度吴江区经济技术开发区科技创新奖励经费	苏州市吴江区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	148,200.00		与收益相关
汕头市第六届专利奖金	汕头市专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
发电并网集成应用大楼示范工程	广东省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		440,000.00	与收益相关
收品牌建设专项资金	广东省商务厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		700,000.00	与收益相关
专项资金	汕头市金平区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
专项资金	汕头市金平区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	740,896.00	1,510,376.00	--

#### 41、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
对外捐赠	11,000.00	8,000.00	11,000.00
罚款支出	88,700.00	7,858.54	88,700.00
赞助支出	1,000.00	20,000.00	1,000.00
其他	1,498.61	760.00	1,498.61
合计	102,198.61	36,618.54	102,198.61

#### 42、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	1,444,201.02	2,436,698.76
递延所得税费用	95,134.51	-1,803,703.52
合计	1,539,335.53	632,995.24

##### (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	2,184,765.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	327,714.78
子公司适用不同税率的影响	180,981.22
调整以前期间所得税的影响	377,331.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	586,118.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	181,718.63
前期已确认递延所得税资产的可弥补亏损到期的影响	126,331.48
研发加计扣除的影响	-240,861.08
所得税费用	1,539,335.53

#### 43、其他综合收益

详见附注七、31。

**44、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,617,017.77	5,091,065.09
政府补贴	510,700.00	1,280,000.00
往来款	151,616.03	173,577.33
合计	6,279,333.80	6,544,642.42

**(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
销售和管理费用付现	25,203,658.78	19,466,026.49
财务费用付现	735,374.20	1,897,267.07
营业外支出	102,198.61	36,618.54
合计	26,041,231.59	21,399,912.10

**(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
退回的设备款		786,244.55
合计		786,244.55

**(4) 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
融资保证金	237,282,237.20	37,414,087.45
合计	237,282,237.20	37,414,087.45

**(5) 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
支付融资保证金		44,397,333.54

合计		44,397,333.54
----	--	---------------

#### 45、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	645,429.68	8,069,236.23
加：资产减值准备	-395,069.39	-1,003,771.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,927,836.75	23,292,625.00
无形资产摊销	432,910.32	571,647.53
财务费用（收益以“-”号填列）	8,915,387.83	16,640,816.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,134.51	-1,786,873.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,834,661.85	15,028,742.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,362,566.54	-7,495,226.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,083,676.58	-6,810,913.16
经营活动产生的现金流量净额	17,508,077.89	46,506,283.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	386,859,947.31	526,980,323.27
减：现金的期初余额	507,912,809.52	663,234,750.96
现金及现金等价物净增加额	-121,052,862.21	-136,254,427.69

##### (2) 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	386,859,947.31	507,912,809.52
其中：库存现金	772,024.07	317,232.91
可随时用于支付的银行存款	386,087,922.94	507,595,576.62
三、期末现金及现金等价物余额	386,859,947.31	507,912,809.52

**46、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	25,983,757.17	保函、承兑汇票、信用证、贷款保证金
应收账款	21,809,201.10	以应收账款质押向银行贷款
合计	47,792,958.27	--

**47、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	1,903,482.17	6.6312	12,622,370.96
欧元	6,617.76	7.3750	48,805.98
港币	1,947,064.58	0.85467	1,664,097.68
其中：美元	719,097.32	6.6312	4,768,478.14
港币	5,037,635.31	0.85467	4,305,515.77

(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

广东金刚玻璃科技(香港)有限公司成立于2007年03月21日，香港凤凰高科技投资有限公司成立于2010年8月20日，注册地均在香港特别行政区，因生产经营场所、主要客户及供应商均在境外，记账本位币为港币。

**八、合并范围的变更****1、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

## 2、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：

新设子公司

企业名称	股权取得方式	出资额	出资比例（%）
广东金刚玻璃科技有限公司	设立	1,000.00万元	100%

## 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	
深圳市金刚绿建科技有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		设立
广东金刚特种玻璃工程有限公司	汕头市	汕头市	销售	70.00%	30.00%	非同一控制下企业合并
广东金刚玻璃科技（香港）有限公司	香港	香港	销售	100.00%		同一控制下企业合并
香港凤凰高科技投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
吴江金刚玻璃科技有限公司	苏州市	苏州市	生产	75.00%	25.00%	设立
上海金刚玻璃科技有限公司	上海市	上海市	销售	100.00%		设立
北京金刚盾防爆科技有限公司	北京市	北京市	销售	100.00%		设立
南京金刚防火科技有限公司	南京市	南京市	销售	100.00%		设立
苏州金刚防火钢型材有限公司	苏州市	苏州市	生产	60.00%	40.00%	设立
卓悦金刚玻璃工程有限公司	澳门	澳门	销售	51.00%		设立
深圳市金刚智慧城市科技有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		设立
广东金刚玻璃科技有限公司	汕头市	汕头市	销售	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元有关，本公司、吴江金刚、苏州金刚、澳门卓悦以美元、欧元、港币进行少部分采购和销售；金刚（香港）、香港凤凰以美元、欧元和港币进行结算，以港币为记账本位币；本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2016年6月30日，附注六、43所列项目为外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

外汇风险敏感性分析：汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下

项目	汇率变动	本期度	
		对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	- 1,386,387.42	- 1,386,387.42
所有外币	对人民币贬值5%	1,386,387.42	1,386,387.42

##### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：



市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本期度		上年同期度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加 5%	- 296,006.75	- 296,006.75	-481,998.29	-481,998.29
银行借款	减少 5%	296,006.75	296,006.75	481,998.29	481,998.29

## 2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

### (2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

本公司无单项确定已发生减值的应收账款。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为重要资金来源。2016年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币3.15亿元。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1个月以内	1-3个月	3-12个月	1-5年
非衍生金融资产及负债：				
应收票据	2,583,652.55	5,077,525.33	1,439,223.00	-
应收账款	133,268,272.10	-	-	-
其他应收款	11,696,132.84	-	-	-
短期借款	41,000,000.00	94,000,000.00	91,600,000.00	-
应付票据	5,352,500.00	8,953,500.00	9,612,084.29	-
应付账款	44,488,600.74	-	-	-
其他应付款	29,300,598.07	-	-	-

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是罗伟广。

其他说明：

本公司的控制人为罗伟广先生，报告期内其本人持有公司的股份情况如下：

姓名	年初数（股）	比例	本期增加（股）	本期减少（股）	年末数（股）	比例
罗伟广	21,287,100.00	9.86%	3,000,000.00	-	24,287,100.00	11.24%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1、在子公司中的权益。

### 3、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
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	本公司第二大股东，期末持股 10.72%
中国南玻集团股份有限公司	本公司的股东

深圳南玻浮法玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
东莞南玻工程玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
广州南玻玻璃有限公司	中国南玻集团原控股子公司
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
天津南玻工程玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
东莞南玻光伏科技有限公司	中国南玻集团控股子公司
天津南玻节能玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
东莞南玻光伏科技有限公司	中国南玻集团控股子公司
天津南玻节能玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
宜昌南玻硅材料有限公司	中国南玻集团控股子公司
成都南玻玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
吴江南玻玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
河北南玻玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
咸宁南玻玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
四川南玻节能玻璃有限公司	中国南玻集团控股子公司
庄大建	拉萨市金刚玻璃实业有限公司之控股股东
林文卿	本公司董事长（代）、总经理（代）、副总经理
罗伟广、范波、杨时青	本公司董事
蔡祥、陈小卫、卢侠巍	本公司独立董事
苏佩玉	本公司监事会主席
林顺福	本公司监事
肖华	本公司职工监事
张坚华、何清、安吉申、郑鸿生	本公司副总经理
林仰先	本公司财务总监
林臻	本公司董事会秘书

#### 4、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
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	采购原材料	2,278,355.38		否	4,955,808.20

东莞南玻工程玻璃有限公司	采购原材料	423,139.84		否	3,693,934.79
吴江南玻玻璃有限公司	采购原材料	3,575,691.79		否	5,486,539.70
东莞南玻太阳能玻璃有限公司	采购原材料	33,687.09		否	
咸宁南玻玻璃有限公司	采购原材料	3,744,909.46		否	3,422,909.30

## 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
东莞南玻工程玻璃有限公司	销售产品	983,265.62	5,396,841.66
吴江南玻华东工程玻璃有限公司	销售产品	1,123,810.84	1,424,701.25
天津南玻节能玻璃有限公司	销售产品	248,508.57	299,012.44
四川南玻节能玻璃有限公司	销售产品	237,341.15	589,138.28
咸宁南玻玻璃有限公司	销售产品		167,088.99
东莞南玻光伏科技有限公司	销售产品	174,139.16	
吴江南玻玻璃有限公司	销售产品	18,829.10	

## (2) 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
吴江金刚玻璃科技有限公司	15,000,000.00	2015年09月15日	2016年10月19日	否
吴江金刚玻璃科技有限公司	7,600,000.00	2016年04月22日	2017年03月10日	否
吴江金刚玻璃科技有限公司	10,000,000.00	2016年03月28日	2017年03月27日	否
上海金刚玻璃科技有限公司	3,000,000.00	2016年06月27日	2017年06月26日	否
深圳市金刚绿建科技有限公司	17,000,000.00	2015年07月29日	2016年07月28日	否

## 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
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	26,000,000.00	2015年11月26日	2016年07月06日	否
拉萨市金刚玻璃实业有	30,000,000.00	2015年08月31日	2016年09月02日	否

限公司				
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	25,000,000.00	2015年03月20日	2016年08月04日	否
拉萨市金刚玻璃实业有限公司	50,000,000.00	2016年01月08日	2017年01月08日	否

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,158,220.00	1,100,816.00

### (4) 其他关联交易

无

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	东莞南玻工程玻璃有限公司			800,000.00	
应收票据	东莞南玻光伏科技有限公司	200,000.00			
应收票据	四川南玻节能玻璃有限公司	704,452.85			
应收账款	东莞南玻工程玻璃有限公司	1,238,458.25	61,922.91	2,971,358.97	148,567.95
应收账款	四川南玻节能玻璃有限公司	80,662.64	4,033.13	507,426.35	25,371.32
应收账款	天津南玻工程玻璃有限公司	55,504.12	11,563.97	55,504.12	11,563.97
应收账款	吴江南玻华东工程玻璃有限公司	1,075,797.43	64,673.88	1,676,872.50	88,999.21
应收账款	香港南玻公司	11,031.05	11,031.05	11,031.05	11,031.05
应收账款	吴江南玻玻璃有限公司	22,030.05	1,101.50		

应收账款	东莞南玻光伏科技有限公司	2,321.28	116.06	342,002.90	17,100.15
应收账款	天津南玻节能玻璃有限公司	224,410.74	11,220.54	36,919.49	1,845.97
其他应收款	安吉申	1,199,256.35	59,962.82	805,256.35	40,262.82
其他应收款	苏佩玉	25,000.00	1,250.00		
其他应收款	张坚华	10,000.15	500.01		
其他应收款	林臻	65,000.00	3,250.00		
预付款项	东莞南玻工程玻璃有限公司	1,553,717.69		1,593,619.12	
预付款项	吴江南玻华东工程玻璃有限公司	2,164,319.13		1,519,391.23	
预付款项	咸宁南玻玻璃有限公司	685,199.29		501,960.38	
预付款项	东莞南玻太阳能玻璃有限公司	21,423.53		60,837.42	
预付款项	吴江南玻玻璃有限公司	14,564.63		28,089.71	
预付款项	河北南玻玻璃有限公司			119.57	

## (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
应付票据	吴江南玻玻璃有限公司	3,720,000.00	3,480,000.00
应付票据	咸宁南玻玻璃有限公司	2,840,000.00	3,781,649.71
应付账款	东莞南玻工程玻璃有限公司	1,919,582.54	2,136,937.07
应付账款	东莞南玻光伏科技有限公司	43,995.00	43,995.00
应付账款	深圳南玻浮法玻璃有限公司	10,679.43	10,679.43
应付账款	吴江南玻华东工程玻璃有限公司	233,137.68	

## 十二、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

## 十三、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

无

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

## (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。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	98,134,217.76	100.00%	7,881,058.59	8.03%	90,253,159.17	86,675,709.27	100.00%	7,946,502.68	9.17%	78,729,206.59

合计	98,134,217.76	100.00%	7,881,058.59	8.03%	90,253,159.17	86,675,709.27	100.00%	7,946,502.68	9.17%	78,729,206.59
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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	75,225,224.21	1,814,939.47	2.41%
1 年以内小计	75,225,224.21	1,814,939.47	2.41%
1 至 2 年	9,784,916.31	978,491.63	10.00%
2 至 3 年	5,109,313.06	766,396.96	15.00%
3 至 4 年	2,280,571.99	570,143.00	25.00%
4 至 5 年	3,966,209.32	1,983,104.66	50.00%
5 年以上	1,767,982.87	1,767,982.87	100.00%
合计	98,134,217.76	7,881,058.59	8.03%

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 65,444.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款金额为 66,356,348.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.62%，



相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为1,855,880.46元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	88,836,434.70	100.00%	281,923.64	0.32%	88,554,511.06	61,474,166.85	100.00%	203,664.76	0.33%	61,270,502.09
合计	88,836,434.70	100.00%	281,923.64	0.32%	88,554,511.06	61,474,166.85	100.00%	203,664.76	0.33%	61,270,502.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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	88,836,434.71	281,923.64	0.32%
1年以内小计	88,836,434.71	281,923.64	0.32%
合计	88,836,434.71	281,923.64	0.32%

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 78,258.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (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
内部往来	83,976,854.22	59,528,760.65
备用金	2,652,186.94	1,945,406.20
其他往来	2,207,393.54	
合计	88,836,434.70	61,474,166.85

## (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
广东金刚玻璃科技（香港）公司	内部往来	68,519,847.48	1 年内	77.13%	
苏州金刚防火钢型材系统有限公司	内部往来	6,100,790.00	1 年内	6.87%	
上海金刚玻璃防火科技有限公司	内部往来	5,000,000.00	1 年内	5.63%	
北京金刚盾防爆科技有限公司	内部往来	1,971,265.71	1 年内	2.22%	
深圳市金刚绿建科技有限公司	内部往来	1,197,201.71	1 年内	1.35%	
合计	--	82,789,104.90	--	93.20%	

## (6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	264,548,677.43		264,548,677.43	264,548,677.43		264,548,677.43
合计	264,548,677.43		264,548,677.43	264,548,677.43		264,548,677.43

## (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
广东金刚玻璃科技(香港)有限公司	35,492,028.21			35,492,028.21		
深圳市金刚玻璃光伏建筑科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东金刚特种玻璃工程有限公司	10,769,825.43			10,769,825.43		
吴江金刚玻璃科技有限公司	108,436,823.79			108,436,823.79		
上海金刚玻璃防火科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京金刚盾防爆科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京金刚防火科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州金刚防火钢型材有限公司	96,850,000.00			96,850,000.00		
合计	264,548,677.43			264,548,677.43		

## (2) 其他说明

无

## 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	78,667,208.16	51,804,969.69	118,859,034.65	78,411,548.22
其他业务	2,020,727.08	2,488,157.53	902,094.03	974,969.22
合计	80,687,935.24	54,293,127.22	119,761,128.68	79,386,517.44

## 十五、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	740,896.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,198.61	
减：所得税影响额	123,754.00	
合计	514,943.39	--

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	0.07%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司	0.02%	0.00	0.00

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 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

无

## 第八节备查文件目录

- 一、载有法定代表人庄大建先生签名的公司2016年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人人庄大建先生、主管会计工作负责人林仰先先生及会计机构负责人林利龙先生签名并盖章的财务报表。
- 三、其他相关资料。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

广东金刚玻璃科技股份有限公司

法定代表人：庄大建

二〇一六年八月二十五日