



华力兴
NEEQ :831037

深圳华力兴新材料股份有限公司
SHENZHEN HALCYON NEW MATERIALS CO., LTD

半年度报告

—2017—

目 录

| | |
|--------------------------|-----------|
| 【声明与提示】 | 3 |
| 一、基本信息 | 4 |
| 第一节 公司概况..... | 4 |
| 第二节 主要会计数据和关键指标..... | 5 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 二、非财务信息 | 8 |
| 第四节 重要事项..... | 8 |
| 第五节 股本变动及股东情况..... | 10 |
| 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况..... | 12 |
| 三、财务信息 | 14 |
| 第七节 财务报表..... | 14 |
| 第八节 财务报表附注..... | 25 |

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|-----|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | 否 |
| 是否审计 | 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 载有公司负责人、主要会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| | 第二届董事会第三次会议决议 |
| | 第二届监事会第二次会议决议 |
| | 2017 年半年度报告 |
| | 公司董事、高级管理人员的书面确认意见及监事会的书面审核意见 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 公司概况

一、公司信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 深圳华力兴新材料股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHENZHEN HALCYON NEW MATERIALS CO., LTD |
| 证券简称 | 华力兴 |
| 证券代码 | 831037 |
| 法定代表人 | 赖华林 |
| 注册地址 | 广东省深圳市龙岗区宝龙工业区锦龙一路 6 号 |
| 办公地址 | 广东省深圳市龙岗区宝龙工业区锦龙一路 6 号 |
| 主办券商 | 华创证券 |
| 会计师事务所 | 无 |

二、联系人

| | |
|---------------|--------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 赖华林 |
| 电话 | 0755-29851386 |
| 传真 | 0755-29851428 |
| 电子邮箱 | office@hlxsz.com |
| 公司网址 | http://www.hlxsz.com |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市龙岗区宝龙工业区锦龙一路 6 号（邮编：518116） |

三、运营概况

| | |
|----------------|-----------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 挂牌时间 | 2014-08-29 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业(证监会规定的行业大类) | 橡胶和塑料制品业 (C29) |
| 主要产品与服务项目 | 研发、生产和销售改性塑料 |
| 普通股股票转让方式 | 协议转让 |
| 普通股总股本(股) | 53,500,000 |
| 控股股东 | 赖华林 |
| 实际控制人 | 赖华林、邓冬颜 |
| 是否拥有高新技术企业资格 | 是 |
| 公司拥有的专利数量 | 31 |
| 公司拥有的“发明专利”数量 | 22 |

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 80,550,458.19 | 77,934,376.26 | 3.36% |
| 毛利率 | 22.20% | 25.60% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 236,494.94 | 214,825.81 | 10.09% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,119,044.53 | -283,819.01 | -646.62% |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 0.19% | 0.17% | - |
| 加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -1.69% | -0.23% | - |
| 基本每股收益（元/股） | 0.00 | 0.00 | 10.00% |

二、偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|----------------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计 | 249,951,138.25 | 243,458,082.69 | 2.67% |
| 负债总计 | 124,750,883.13 | 118,492,990.82 | 5.28% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 125,200,255.12 | 124,965,091.87 | 0.19% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股） | 2.34 | 2.34 | 0.19% |
| 资产负债率（母公司） | 49.92% | 48.68% | - |
| 资产负债率（合并） | 49.91% | 48.67% | - |
| 流动比率 | 287.00% | 325.00% | - |
| 利息保障倍数 | 1.13 | 1.12 | - |

三、营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,417,267.17 | -9,066,543.76 | - |
| 应收账款周转率 | 1.39 | 1.37 | - |
| 存货周转率 | 1.36 | 1.28 | - |

四、成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------|--------|---------|------|
| 总资产增长率 | 2.67% | 8.43% | - |
| 营业收入增长率 | 3.36% | 14.88% | - |
| 净利润增长率 | 10.09% | 101.69% | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所处行业为化学原料和化学制品制造业，细分行业为初级形态塑料及合成树脂制造业。公司是专业从事改性工程塑料研发、生产、销售的国家级高新技术企业。公司自成立以来致力于改性塑料的研究与开发，拥有发明专利权 22 项和实用新型专利 9 项。目前是教育部、科技部、工信部、中国科学院、中国工程院及广东省政府联合认定的“企业科技特派员工作站”，深圳市科技创新委员会认定的“电子新型工程塑料研究开发工程中心”，同时有人力资源和社会保障部、全国博士后管理委员会批准设立的博士后科研工作站。

公司产品可广泛应用于通讯行业、智能移动终端、智能家居、智慧医疗、新能源汽车等行业。公司秉承“智慧新材料供应商”的发展愿景，以满足客户需求为突破口，研发差异化的定制产品，以优质的服务带动产品销售。在稳步巩固智能移动终端及智能家居行业国内领先地位的同时，积极推广新产品，拓展智慧医疗、新能源汽车领域。公司产品主要通过直销模式进行销售，并通过行业协会、专业展会等方式进行产品推广，收入来源为产品销售收入。

报告期内、报告期后至报告披露日公司的商业模式均未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司积极抢抓行业发展机遇，注重以技术优势打造行业领先地位，加强市场营销管理，积极拓展智能移动终端、智能家居、智慧医疗、新能源汽车等行业，持续优化产品结构，有效地提高了行业竞争力。同时，公司持续完善法人治理结构，努力构建有效地风险防控机制，并不断完善各项管理制度和内控管理体系，经营管理与风险预防水平全面提升。

(一)财务状况

截止报告期末,公司资产总额为 249,951,138.25 元,较本期期初 243,458,082.69 元相比增幅为 2.67%。截止报告期末,公司负债总额为: 124,750,883.13 元,较本期期初 118,492,990.82 元相比增幅为 5.28%。

(二)经营成果

报告期内营业收入 80,550,458.19 元、营业成本 62,670,619.54 元,净利润 236,494.94 元,与上年同期相比分别增长 3.36%、8.09%、10.09%。

(三)现金流状况

报告期内经营活动产生的现金流量净额-4,417,267.17 元,较上年同期增加 4,649,276.59 元。

三、风险与价值

1、经营风险:

公司所处改性塑料行业存在众多中小企业,在行业存量市场趋稳、增长乏力、品牌集中度提高的趋势下,部分企业存在大幅减低销售价格获得订单的可能。公司虽处于国内手机料领先的市场地位,但剧烈的竞争可能影响公司的盈利水平。

应对措施:公司通过持续不断的高强度研发投入,使得公司产品,特别是最新高端产品具有一定的领先优势;同时,由于手机一线品牌集中度提高,品牌客户需要较高的准入门槛及企业资格,一定程度上保护了公司免于陷入低阶价格竞争。

2、技术失密风险:

产品配方是公司自主知识产权的核心,只有做好核心技术的保密措施,才能保持技术领先。公司建立了按不同职级的技术分层次保护模式,并与核心技术人员签订了技术保密协议,严格控制产品配方的

知情范围,生产时必须根据配方在混料前对配方进行分解,由不同人员掌握,并对部分关键原材料采用代码方式管理;同时,公司通过研发,及时提升技术水平,补充新的技术诀窍,确保公司产品技术领先优势。但仍不排除技术人员流失或技术配方外泄的风险。

应对措施:

①公司实施了员工股权激励,以提高核心技术人员的归属感和工作积极性;通过改革现有的薪酬、晋升体系,加大对核心技术人员的政策倾斜,稳定研发团队。

②加强员工法律法规意识,提升员工归属感和团队向心力。

③公司将进一步加大知识产权保护力度,为关键技术或主要技术积极申请专利保护。

④公司制定了严格的保密制度,与核心技术人员签署《保密协议》,规定了保密范围、竞业禁止内容、禁止期限、监督及赔偿办法等内容,对涉及技术机密的相关文件、合同、数据资料等由专人分别保管。

⑤公司在网络系统架构中配备了多层交换设备及先进的硬件防火墙,以确保信息数据运行的安全性和可靠性。公司电脑等办公用电子产品均进行了加密处理,有效地管控了通过网络途径泄密的行为。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|-----|------|
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | 否 | - |
| 是否存在股票发行事项 | 否 | - |
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | 否 | - |
| 是否存在对外担保事项 | 否 | - |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | 否 | - |
| 是否存在日常性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | 否 | - |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | 否 | - |
| 是否存在股权激励事项 | 否 | - |
| 是否存在已披露的承诺事项 | 是 | 二（一） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | 是 | 二（二） |
| 是否存在被调查处罚的事项 | 否 | - |
| 是否存在公开发行债券的事项 | 否 | - |

二、重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

| 承诺人 | 承诺事项 | 履行情况 |
|---------------------|---|-------|
| 公司控股股东、实际控制人赖华林、邓冬颜 | 若华力兴应有有关部门要求为其员工补缴或者被追偿此前应由华力兴公司缴纳的住房公积金、社会保险费，或因此受到有关主管部门处罚，本人将全额承担补缴、追偿或处罚款项，保证华力兴及其下属子公司不因此遭受任何损失。 | 按承诺履行 |
| | 避免与公司产生潜在的同业竞争行为 | 按承诺履行 |

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------|--------|---------------|---------|---|
| 公司房产 | 抵押 | 85,081,598.72 | 34.04% | 由本公司提供抵押担保，签订编号分别为:SZ0510220160010-21、SZ0510120160011-21担保合同，抵押物名称为公司自有房产（宗地号 G11102-0181、权利凭证号分别为粤（2015）深圳市不动产权第 0052243、0052533、0052540 号）。 |

| | | | | |
|------|----|---------------|--------|---|
| 货币资金 | 质押 | 12,000,000.00 | 4.80% | 由本公司提供质押担保, 签订编号为:SZ0510120160038-31 质押担保合同, 质押物为本公司定期存单, 存单权利凭证号码90293614。 |
| 累计值 | - | 97,081,598.72 | 38.84% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|----------------|---------------|-------------------|----------|----------|-------------------|----------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 29,117,500 | 54.43% | - | 29,117,500 | 54.43% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,432,500 | 12.02% | 100,000 | 6,532,500 | 12.21% |
| | 董事、监事、高管 | 1,695,000 | 3.17% | - | 1,695,000 | 3.17% |
| | 核心员工 | 1,420,000 | 2.65% | - | 1,420,000 | 2.65% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 24,382,500 | 45.57% | - | 24,382,500 | 45.57% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,297,500 | 36.07% | - | 19,297,500 | 36.07% |
| | 董事、监事、高管 | 5,085,000 | 9.50% | - | 5,085,000 | 9.50% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 53,500,000 | - | - | 53,500,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 35 | | | | |

注：报告期内，邓冬颜增持公司股份 100,000 股。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|--------------------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 赖华林 | 21,300,000 | - | 21,300,000 | 39.81% | 15,975,000 | 5,325,000 |
| 2 | 东力控股集团有限公司 | 10,000,000 | - | 10,000,000 | 18.69% | 0 | 10,000,000 |
| 3 | 赖柳清 | 6,200,000 | - | 6,200,000 | 11.59% | 4,650,000 | 1,550,000 |
| 4 | 邓冬颜 | 4,430,000 | 100,000 | 4,530,000 | 8.47% | 3,322,500 | 1,107,500 |
| 5 | 北京明石泓远创业投资中心（有限合伙） | 2,500,000 | - | 2,500,000 | 4.67% | 0 | 2,500,000 |
| 6 | 苏州亚商创业投资中心（有限合伙） | 2,500,000 | - | 2,500,000 | 4.67% | 0 | 2,500,000 |
| 7 | 胡军辉 | 1,750,000 | - | 1,750,000 | 3.27% | 0 | 1,750,000 |
| 8 | 秦勇 | 1,687,500 | -100,000 | 1,587,500 | 2.97% | 0 | 1,687,500 |
| 9 | 廖青 | 1,122,500 | - | 1,122,500 | 2.10% | 0 | 1,122,500 |
| 10 | 张锋 | 550,000 | - | 550,000 | 1.03% | 412,500 | 137,500 |
| 合计 | | 52,040,000 | - | 52,040,000 | 97.26% | 24,360,000 | 27,680,000 |

前十名股东间相互关系说明：

公司股东赖华林与邓冬颜为夫妻关系，公司股东赖柳清与赖华林为姐弟关系。除上述披露的情况外，公司前十名股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为赖华林先生，报告期内未发生变化。赖华林现持有华力兴 2,130 万股，持股比例为 39.81%，现任公司董事长；因此赖华林先生为公司的控股股东。

赖华林先生，中国国籍，无境外居留权，1969 年生，本科学历。1995 年 7 月至 1995 年 12 月，任广东佛山市南华橡木型材厂机修技术员；1996 年 11 月至 1998 年 5 月，任广东高州市太平洋保险公司理赔员；1998 年 7 月至 2002 年 2 月，任深圳市宝安区西乡镇华力兴塑料加工厂厂长；2002 年 3 月至 2014 年 4 月，任华力兴有限董事长、总经理；现任公司董事长、董事会秘书。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为赖华林、邓冬颜夫妇，报告期内未发生变化。赖华林现持有华力兴 2,130 万股，持股比例为 39.81%，现任公司董事长；邓冬颜为赖华林之妻，现持有华力兴 443 万股，持股比例为 8.47%，现任公司董事、副总经理。赖华林、邓冬颜夫妇共同持有华力兴 48.28% 股权，因此赖华林、邓冬颜为公司的实际控制人。

赖华林先生（详见“（一）控股股东情况”）。

邓冬颜女士，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，本科学历，高级工程师。1994 年 7 月至 2002 年 2 月，任佛山市城乡规划设计院工程师；2002 年 2 月至 2006 年 2 月，任深圳市宝安区规划设计院工程师；2006 年 2 月至 2014 年 4 月，任华力兴有限副总经理。现任公司董事、副总经理。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------|----|----|-----|------------------|-----------|
| 赖华林 | 董事长、董事会秘书 | 男 | 48 | 本科 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 赖柳清 | 董事 | 女 | 54 | 专科 | 2017.05--2020.05 | 否 |
| 邓冬颜 | 董事、副总经理 | 女 | 46 | 本科 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 陈晓忠 | 董事 | 男 | 42 | 研究生 | 2017.05--2020.05 | 否 |
| 张锋 | 董事 | 男 | 46 | 本科 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 钟思莹 | 监事会主席 | 女 | 41 | 本科 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 毛艺强 | 监事 | 男 | 46 | 研究生 | 2017.05--2020.05 | 否 |
| 陈全龙 | 监事 | 男 | 31 | 高中 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 徐飞云 | 总经理 | 男 | 47 | 本科 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 皮俊青 | 财务总监 | 男 | 38 | 本科 | 2017.05--2020.05 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 4 |

二、持股情况

单位: 股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----------|------------|---------|------------|-----------|------------|
| 赖华林 | 董事长、董事会秘书 | 21,300,000 | - | 21,300,000 | 39.81% | - |
| 赖柳清 | 董事 | 6,200,000 | - | 6,200,000 | 11.59% | - |
| 邓冬颜 | 董事、副总经理 | 4,430,000 | 100,000 | 4,530,000 | 8.47% | - |
| 张锋 | 董事 | 550,000 | - | 550,000 | 1.03% | - |
| 钟思莹 | 监事会主席 | 30,000 | - | 30,000 | 0.06% | - |
| 合计 | - | 32,510,000 | - | 32,610,000 | 60.96% | - |

三、变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | | 否 | |
|------|-------------|----------------|------|--------|
| | 总经理是否发生变动 | | 是 | |
| | 董事会秘书是否发生变动 | | 否 | |
| | 财务总监是否发生变动 | | 否 | |
| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 简要变动原因 |
| 张锋 | 董事、总经理 | 换届 | 董事 | 换届 |
| 徐飞云 | - | 新任 | 总经理 | 换届新聘 |

四、员工数量

| | 期初员工数量 | 期末员工数量 |
|-------------|--------|--------|
| 核心员工 | 22 | 20 |
| 核心技术人员 | 2 | 2 |
| 截止报告期末的员工人数 | 203 | 197 |

核心员工变动情况:

核心员工许运红、郭洪波因个人原因离职,因其未担任技术类关键性的岗位,加之公司人才梯队建设及相关激励机制的不断完善,故变动未对公司经营造成较大的影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

| | |
|--------------|---|
| 是否审计 | 否 |
| 审计意见 | - |
| 审计报告编号 | - |
| 审计机构名称 | 无 |
| 审计机构地址 | - |
| 审计报告日期 | - |
| 注册会计师姓名 | - |
| 会计师事务所是否变更 | - |
| 会计师事务所连续服务年限 | - |
| 审计报告正文: | - |

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产: | - | | |
| 货币资金 | 六（一） | 19,462,049.33 | 25,037,105.56 |
| 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 | 六（二） | 5,153,038.44 | 1,804,955.71 |
| 应收账款 | 六（三） | 57,469,836.85 | 58,653,801.69 |
| 预付款项 | 六（四） | 7,576,688.97 | 4,353,542.12 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 应收利息 | - | 91,347.50 | 1,347.50 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 六（五） | 1,635,056.84 | 443,327.28 |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 六（六） | 49,950,705.31 | 42,195,966.87 |
| 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 | - | 141,338,723.24 | 132,490,046.73 |
| 非流动资产: | - | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 可供出售金融资产 | 六(七) | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 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 | 六(八) | 98,310,563.02 | 100,516,840.32 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 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 | 六(九) | 8,009,631.59 | 8,181,395.02 |
| 开发支出 | 六(十) | 231,981.76 | 222,811.94 |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | 六(十一) | 899,379.55 | 880,447.01 |
| 递延所得税资产 | 六(十二) | 1,060,859.09 | 1,066,541.67 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 108,612,415.01 | 110,968,035.96 |
| 资产总计 | - | 249,951,138.25 | 243,458,082.69 |
| 流动负债: | - | | |
| 短期借款 | 六(十四) | 12,000,000.00 | 6,874,800.00 |
| 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 | - | - | - |
| 应付账款 | 六(十五) | 22,005,959.53 | 17,541,285.61 |
| 预收款项 | 六(十六) | 299,980.00 | 537,387.50 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付手续费及佣金 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六(十七) | 1,607,879.63 | 2,513,585.98 |
| 应交税费 | 六(十八) | 1,669,151.66 | 2,050,491.37 |
| 应付利息 | 六(十九) | 117,917.69 | 133,160.80 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | 六(二十) | 1,559,011.40 | 1,563,145.16 |
| 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 | 六（二十一） | 10,000,000.00 | 9,500,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 49,259,899.91 | 40,713,856.42 |
| 非流动负债： | - | - | - |
| 长期借款 | 六（二十二） | 65,500,000.00 | 70,500,000.00 |
| 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 | 六（二十三） | 9,990,983.22 | 7,279,134.40 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 75,490,983.22 | 77,779,134.40 |
| 负债合计 | - | 124,750,883.13 | 118,492,990.82 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 股本 | 六（二十四） | 53,500,000.00 | 53,500,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 六（二十五） | 68,677,475.46 | 68,677,475.46 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | 1,331.69 |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 六（二十六） | 478,628.48 | 478,628.48 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 六（二十七） | 2,544,151.19 | 2,307,656.25 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 125,200,255.12 | 124,965,091.87 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 125,200,255.12 | 124,965,091.87 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 249,951,138.25 | 243,458,082.69 |

法定代表人： 赖华林

主管会计工作负责人： 皮俊青

会计机构负责人： 刘瑞伟

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|------|------|
| 流动资产： | - | - | - |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 货币资金 | - | 19,345,226.46 | 24,917,476.37 |
| 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 | - | 5,153,038.44 | 1,804,955.71 |
| 应收账款 | 七(一) | 57,469,836.85 | 58,653,801.69 |
| 预付款项 | - | 7,576,688.97 | 4,353,542.12 |
| 应收利息 | - | 91,347.50 | 1,347.50 |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 七(二) | 1,635,056.84 | 443,327.28 |
| 存货 | - | 49,950,705.31 | 42,195,966.87 |
| 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 | - | 141,221,900.37 | 132,370,417.54 |
| 非流动资产: | - | | |
| 可供出售金融资产 | - | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 持有至到期投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | 七(三) | 62,487.00 | 62,487.00 |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 98,310,563.02 | 100,516,840.32 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 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 | - | 8,009,631.59 | 8,181,395.02 |
| 开发支出 | - | 231,981.76 | 222,811.94 |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | 899,379.55 | 880,447.01 |
| 递延所得税资产 | - | 1,060,859.09 | 1,066,541.67 |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 108,674,902.01 | 111,030,522.96 |
| 资产总计 | - | 249,896,802.38 | 243,400,940.50 |
| 流动负债: | - | | |
| 短期借款 | - | 12,000,000.00 | 6,874,800.00 |
| 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 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 22,005,959.53 | 17,541,285.61 |
| 预收款项 | - | 299,980.00 | 537,387.50 |

深圳华力兴新材料股份有限公司
2017 半年度报告

公告编号: 2017-020

| | | | |
|-------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| 应付职工薪酬 | - | 1,607,879.63 | 2,513,585.98 |
| 应交税费 | - | 1,669,151.66 | 2,050,491.37 |
| 应付利息 | - | 117,917.69 | 133,160.80 |
| 应付股利 | - | - | - |
| 其他应付款 | - | 1,558,853.68 | 1,562,987.44 |
| 划分为持有待售的负债 | - | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 10,000,000.00 | 9,500,000.00 |
| 其他流动负债 | - | - | - |
| 流动负债合计 | - | 49,259,742.19 | 40,713,698.70 |
| 非流动负债: | - | | |
| 长期借款 | - | 65,500,000.00 | 70,500,000.00 |
| 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 | - | 9,990,983.22 | 7,279,134.40 |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | 75,490,983.22 | 77,779,134.40 |
| 负债合计 | - | 124,750,725.41 | 118,492,833.10 |
| 所有者权益: | - | | |
| 股本 | - | 53,500,000.00 | 53,500,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中: 优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 68,677,475.46 | 68,677,475.46 |
| 减: 库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 473,063.19 | 473,063.19 |
| 未分配利润 | - | 2,495,538.32 | 2,257,568.75 |
| 所有者权益合计 | - | 125,146,076.97 | 124,908,107.40 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 249,896,802.38 | 243,400,940.50 |

法定代表人: 赖华林

主管会计工作负责人: 皮俊青

会计机构负责人: 刘瑞伟

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | - | 80,550,458.19 | 77,934,376.26 |
| 其中：营业收入 | 六(二十八) | 80,550,458.19 | 77,934,376.26 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 83,036,506.13 | 78,278,918.54 |
| 其中：营业成本 | 六(二十八) | 62,670,619.54 | 57,982,517.95 |
| 利息支出 | - | - | - |
| 手续费及佣金支出 | - | - | - |
| 退保金 | - | - | - |
| 赔付支出净额 | - | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | - | - | - |
| 保单红利支出 | - | - | - |
| 分保费用 | - | - | - |
| 税金及附加 | 六(二十九) | 331,785.53 | 425,215.53 |
| 销售费用 | 六(三十) | 7,514,710.58 | 7,325,899.45 |
| 管理费用 | 六(三十) | 9,334,881.58 | 9,782,210.67 |
| 财务费用 | 六(三十) | 3,222,392.80 | 2,616,309.83 |
| 资产减值损失 | 六(三十一) | -37,883.90 | 146,765.11 |
| 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） | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -2,486,047.94 | -344,542.28 |
| 加：营业外收入 | 六(三十二) | 2,793,559.70 | 607,626.79 |
| 其中：非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | 六(三十三) | 22,336.80 | 20,985.83 |
| 其中：非流动资产处置损失 | - | - | 1,060.30 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | 285,174.96 | 242,098.68 |
| 减：所得税费用 | 六(三十四) | 48,680.02 | 27,272.87 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | 236,494.94 | 214,825.81 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的净利润 | - | 236,494.94 | 214,825.81 |
| 少数股东损益 | - | - | - |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 归属于母公司所有者的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 | - | - | - |
| 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 | - | 236,494.94 | 214,825.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | 236,494.94 | 214,825.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益: | - | - | - |
| (一)基本每股收益 | - | 0.00 | 0.00 |
| (二)稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人: 赖华林

主管会计工作负责人: 皮俊青

会计机构负责人: 刘瑞伟

(四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 七(四) | 80,550,458.19 | 77,934,376.26 |
| 减: 营业成本 | 七(四) | 62,670,619.54 | 58,042,657.79 |
| 税金及附加 | - | 331,785.53 | 425,215.53 |
| 销售费用 | - | 7,514,710.58 | 7,271,539.45 |
| 管理费用 | - | 9,334,881.58 | 9,773,537.17 |
| 财务费用 | - | 3,220,918.17 | 2,619,252.83 |
| 资产减值损失 | - | -37,883.90 | 146,765.11 |
| 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 | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | - | -2,484,573.31 | -344,591.62 |
| 加: 营业外收入 | - | 2,793,559.70 | 607,626.79 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | - | - | - |
| 减: 营业外支出 | - | 22,336.80 | 20,861.33 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | - | - | - |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | - | 286,649.59 | 242,173.84 |
| 减: 所得税费用 | - | 48,680.02 | 27,272.87 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | - | 237,969.57 | 214,900.97 |
| 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 | - | 237,969.57 | 214,900.97 |
| 七、每股收益: | - | | |
| (一) 基本每股收益 | - | - | - |
| (二) 稀释每股收益 | - | - | - |

法定代表人: 赖华林

主管会计工作负责人: 皮俊青

会计机构负责人: 刘瑞伟

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 69,131,291.60 | 62,356,501.68 |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六（三十五） | 5,828,495.95 | 2,344,723.98 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 74,959,787.55 | 64,701,225.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 55,122,978.44 | 50,542,246.57 |
| 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 | - | 10,302,974.43 | 10,038,065.03 |
| 支付的各项税费 | - | 3,470,810.04 | 3,640,191.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六（三十六） | 10,480,291.81 | 9,547,266.21 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 79,377,054.72 | 73,767,769.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -4,417,267.17 | -9,066,543.76 |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 970,018.80 | -186,558.76 |
| 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 | - | 970,018.80 | -186,558.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -970,018.80 | 186,558.76 |
| 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 | - | 5,125,200.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 2,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 7,125,200.00 | 80,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 4,500,000.00 | 61,176,471.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 2,810,161.60 | 2,014,473.02 |
| 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 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 7,310,161.60 | 63,190,944.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -184,961.60 | 16,809,055.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | -2,808.66 | 2,943.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -5,575,056.23 | 7,932,013.52 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | - | 25,037,105.56 | 3,355,453.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 19,462,049.33 | 11,287,467.08 |

法定代表人: 赖华林

主管会计工作负责人: 皮俊青

会计机构负责人: 刘瑞伟

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | - | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | - | 69,131,291.60 | 62,356,501.68 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 5,828,493.61 | 2,344,723.98 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 74,959,785.21 | 64,701,225.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 55,122,978.44 | 50,602,386.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 10,302,974.43 | 10,038,065.03 |
| 支付的各项税费 | - | 3,470,810.04 | 3,640,191.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 10,480,291.81 | 9,538,468.21 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 79,377,054.72 | 73,819,111.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -4,417,269.51 | -9,117,885.60 |
| 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 | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | - | - |

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 970,018.80 | -186,558.76 |
| 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 | - | 970,018.80 | -186,558.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -970,018.80 | 186,558.76 |
| 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 | - | 5,125,200.00 | 80,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 2,000,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 7,125,200.00 | 80,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 4,500,000.00 | 61,176,471.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 2,810,161.60 | 2,014,473.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 7,310,161.60 | 63,190,944.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | -184,961.60 | 16,809,055.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | -5,572,249.91 | 7,877,728.68 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | - | 24,917,476.37 | 3,294,373.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 19,345,226.46 | 11,172,101.99 |

法定代表人: 赖华林

主管会计工作负责人: 皮俊青

会计机构负责人: 刘瑞伟

第八节 财务报表附注

一、附注事项

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|-----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | 否 |
| 3. 是否存在前期差错更正 | 否 |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | 否 |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | 否 |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | 否 |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | 否 |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | 否 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | 否 |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | 否 |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | 否 |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | 否 |

二、报表项目注释

深圳华力兴新材料股份有限公司

2017 年 1-6 月份财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳华力兴新材料股份有限公司
公司注册地：深圳市龙岗区宝龙工业区锦龙一路 6 号
股本：人民币伍仟叁佰伍拾万元
企业法人营业执照注册号：440306103336798
企业法定代表人：赖华林

(二) 公司历史沿革

深圳市华力兴工程塑料有限公司于 2002 年 3 月 22 日取得深圳市市场监督管理局核发的 4403012084716 号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 50 万元。

2004 年 6 月 21 日，深圳市华力兴工程塑料有限公司新增注册资本人民币 150 万元，变更后注册资本及实收资本为人民币 200 万元。变更后股东及持股比例：陈华出资人民币 40 万元，持股比例 20%；赖华林出资人民币 100 万元，持股比例 50%；赖柳清出资人民币 60 万元，持股比例 30%。

2005 年 12 月 23 日，深圳市华力兴工程塑料有限公司新增注册资本人民币 100 万元，变更

后注册资本及实收资本为人民币 300 万元。变更后股东及持股比例：陈华出资人民币 60 万元，持股比例 20%；赖华林出资人民币 150 万元，持股比例 50%；赖柳清出资人民币 90 万元，持股比例 30%。

2008 年 5 月 6 日，原股东陈华将其 20%股权转让给原股东赖华林，原股东赖柳清将其 10%股权转让给原股东赖华林。变更后股东出资及持股比例：赖华林出资人民币 240 万元，持股比例 80%；赖柳清出资人民币 60 万元，持股比例 20%。变更前《企业法人营业执照》注册号：4403012084716，变更后注册号：440306103336798。

2010 年 9 月 1 日，原股东赖华林将其 10%股权转让给邓冬颜，变更后出资及股权比例：赖华林出资人民币 210 万元，持股比例 70%；赖柳清出资人民币 60 万元，持股比例 20%；邓冬颜出资人民币 30 万元，持股比例 10%。

2010 年 10 月 27 日，深圳市华力兴工程塑料有限公司股权变更，变更后出资及股权比例：赖华林出资人民币 182.52 万元，持股比例 60.84%；赖柳清出资人民币 53.13 万元，持股比例 17.71%；邓冬颜出资人民币 30 万元，持股比例 10%；秦勇出资人民币 19.35 万元，持股比例 6.45%；胡军辉出资人民币 15 万元，持股比例 5%。

2010 年 11 月 11 日，东力控股集团有限公司（东力控股集团有限公司原名称为浙江东力集团有限公司，2011 年 5 月 25 日该公司名称变更为东力控股集团有限公司）以人民币 5,000 万元出资，其中人民币 128.57 万元作为新增注册资本，其余人民币 4,871.43 万元转为资本公积。变更后注册资本及实收资本为人民币 428.57 万元，其中赖华林出资人民币 182.52 万元，持股比例 42.60%；赖柳清出资人民币 53.13 万元，持股比例 12.40%；邓冬颜出资人民币 30 万元，持股比例 7%；秦勇出资人民币 19.35 万元，持股比例 4.50%；胡军辉出资人民币 15 万元，持股比例 3.5%；东力控股集团有限公司出资人民币 128.57 万元，持股比例 30%。本次增资已经北京永拓会计师事务所有限责任公司深圳分所出具京永深所验字（2010）第 015 号验资报告验证。

2010 年 11 月 24 日，深圳市华力兴工程塑料有限公司将资本公积人民币 4,571.43 万元转增注册资本，转增后的注册资本为人民币 5,000 万元。变更后股东及持股比例：赖华林出资人民币 2,130 万元，持股比例 42.60%；赖柳清出资人民币 620 万元，持股比例 12.40%；邓冬颜出资人民币 350 万元，持股比例 7%；秦勇出资人民币 225 万元，持股比例 4.50%；胡军辉出资人民币 175 万元，持股比例 3.5%；东力控股集团有限公司出资人民币 1,500 万元，持股比例 30%。本次增资已经北京永拓会计师事务所有限责任公司深圳分所出具京永深所验字（2010）第 016 号验资报告验证。

2012 年 2 月 15 日，深圳市华力兴工程塑料有限公司股权变更，变更后出资及股权比例：赖华林出资人民币 2,130 万元，持股比例 42.60%；赖柳清出资人民币 620 万元，持股比例 12.40%；邓冬颜出资人民币 350 万元，持股比例 7%；秦勇出资人民币 225 万元，持股比例 4.50%；胡军辉出资人民币 175 万元，持股比例 3.5%；东力控股集团有限公司出资人民币 1,000 万元，持股比例 20%；北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）出资人民币 250 万元，持股比例 5%；苏州亚商创业投资中心（有限合伙）出资人民币 250 万元，持股比例 5%。

2014 年 3 月 20 日，深圳市华力兴工程塑料有限公司股东会决议决定整体变更设立股份有限公司，以截至 2013 年 12 月 31 日经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计（亚会 B 审字（2014）040 号《审计报告》）确认的净资产 11,395.51 万元按 1:0.4388 的折股比例折为股本 5,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，余额 6,395.51 万元计入资本公积。各发起人按照各自在深圳市华力兴工程塑料有限公司所占注册资本比例，划分对深圳华力兴新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的股权比例。2014 年 4 月 8 日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具“亚会 B 验字（2014）005 号”《验资报告》，对公司整体变更为股份有限公司的注册资本实收情况进行了审验。变更后的股权结构如下：

| 编号 | 股东 | 持股数(万股) | 持股比例(%) |
|-----------|--------------------|-----------------|---------------|
| 1 | 赖华林 | 2,130.00 | 42.60 |
| 2 | 东力控股集团有限公司 | 1,000.00 | 20.00 |
| 3 | 赖柳清 | 620.00 | 12.40 |
| 4 | 邓冬颜 | 350.00 | 7.00 |
| 5 | 北京明石泓远创业投资中心(有限合伙) | 250.00 | 5.00 |
| 6 | 苏州亚商创业投资中心(有限合伙) | 250.00 | 5.00 |
| 7 | 秦勇 | 225.00 | 4.50 |
| 8 | 胡军辉 | 175.00 | 3.50 |
| 合计 | | 5,000.00 | 100.00 |

2015年3月31日,深圳华力兴新材料股份有限公司2015年第一次临时股东大会会议决议,同意向不低于2家(含2家)对公司有做市意愿且符合《投资者适当性管理》相关规定的机构投资者定向增发不超过300万股,本次发行价格为每股2.34元人民币,由发行对象以货币方式认缴。2015年4月28日,由亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具亚会A验资(2015)011号验资报告。“截至2015年4月27日,贵公司已收到新增股东缴纳的新增注册资本(股本)合计人民币150.00万元,新增股本占新增注册资本的100%”。

此次变更后股权结构如下:

| 编号 | 股东 | 持股数(万股) | 持股比例(%) |
|-----------|--------------------|-----------------|---------------|
| 1 | 赖华林 | 2,130.00 | 41.37% |
| 2 | 东力控股集团有限公司 | 1,000.00 | 19.42% |
| 3 | 赖柳清 | 620.00 | 12.04% |
| 4 | 邓冬颜 | 350.00 | 6.80% |
| 5 | 北京明石泓远创业投资中心(有限合伙) | 250.00 | 4.85% |
| 6 | 苏州亚商创业投资中心(有限合伙) | 250.00 | 4.85% |
| 7 | 秦勇 | 225.00 | 4.37% |
| 8 | 胡军辉 | 175.00 | 3.40% |
| 9 | 华创证券有限责任公司 | 30.00 | 0.58% |
| 10 | 招商证券股份有限公司 | 30.00 | 0.58% |
| 11 | 国海证券股份有限公司 | 30.00 | 0.58% |
| 12 | 英大证券有限责任公司 | 30.00 | 0.58% |
| 13 | 中山证券有限责任公司 | 30.00 | 0.58% |
| 合计 | | 5,150.00 | 100.00 |

2015年6月25日,深圳华力兴新材料股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议公告,审议通过《关于深圳华力兴新材料股份有限公司2015年第二次股票发行方案的议案》。议案内容:“本次发行目的系激励公司员工,公司本次定向发行股票不超过200万股,发行对象

为被列入本次股权激励对象的公司高管 1 名、监事 1 名、核心员工 22 名, 共计 24 人, 本次定向发行价格为人民币 2.34 元/股, 参照公司 2014 年末每股净资产确定, 其中实收资本人民币 1 元/股, 资本溢价人民币 1.34 元/股。公司本次定向发行股票均为人民币普通股, 预计募集资金不超过人民币 468 万元, 均用于补充流动资金”。2015 年 7 月 10 日, 由亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具亚会 B 验资(2015)099 号验资报告。“截至 2015 年 7 月 9 日, 贵公司已收到股东缴纳的新增注册资本(股本)合计人民币 2000000.00 元, 新增实收资本占新增注册资本的 100%”。此次股权变更后, 股权结构如下:

| 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例 |
|--------------------|----------|--------|
| 赖华林 | 2,130.00 | 39.81% |
| 东力控股集团有限公司 | 1,000.00 | 18.69% |
| 赖柳清 | 620.00 | 11.59% |
| 邓冬颜 | 350.00 | 6.54% |
| 北京明石泓远创业投资中心(有限合伙) | 250.00 | 4.67% |
| 苏州亚商创业投资中心(有限合伙) | 250.00 | 4.67% |
| 秦勇 | 225.00 | 4.21% |
| 胡军辉 | 175.00 | 3.27% |
| 华创证券有限责任公司 | 30.00 | 0.56% |
| 招商证券股份有限公司 | 30.00 | 0.56% |
| 国海证券股份有限公司 | 30.00 | 0.56% |
| 英大证券有限责任公司 | 30.00 | 0.56% |
| 中山证券有限责任公司 | 30.00 | 0.56% |
| 张锋 | 55.00 | 1.03% |
| 石兆洋 | 23.00 | 0.43% |
| 王天天 | 23.00 | 0.43% |
| 唐俊 | 15.00 | 0.28% |
| 卢其勇 | 10.00 | 0.19% |
| 曹艳霞 | 7.50 | 0.14% |
| 邓春明 | 7.50 | 0.14% |
| 郭洪波 | 5.50 | 0.10% |
| 韦业林 | 5.50 | 0.10% |
| 谭光凤 | 4.00 | 0.07% |
| 唐鑫 | 4.00 | 0.07% |
| 杨永光 | 4.00 | 0.07% |
| 陆永健 | 4.00 | 0.07% |
| 叶玲 | 4.00 | 0.07% |

| 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例 |
|------------|-----------------|-------------|
| 邹飞 | 3.00 | 0.06% |
| 黄国良 | 3.00 | 0.06% |
| 赵敏慧 | 3.00 | 0.06% |
| 李胜蓝 | 3.00 | 0.06% |
| 曹凤莲 | 3.00 | 0.06% |
| 程晓云 | 3.00 | 0.06% |
| 钟思莹 | 3.00 | 0.06% |
| 王双 | 3.00 | 0.06% |
| 许运红 | 2.00 | 0.04% |
| 朱雪琴 | 2.00 | 0.04% |
| 合 计 | 5,350.00 | 100% |

2016年12月31日,根据企业证券持有人名册,深圳华力兴新材料股份有限公司部分股东经过股转交易系统进行交易,此次交易股权变更后,股权结构如下:

| 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例 |
|-----------|-----------------|----------------|
| 赖华林 | 2,130.00 | 39.81% |
| 东力控股 | 1,000.00 | 18.69% |
| 赖柳清 | 620.00 | 11.59% |
| 邓冬颜 | 443.00 | 8.28% |
| 明石泓远 | 250.00 | 4.67% |
| 亚商创业 | 250.00 | 4.67% |
| 秦勇 | 168.75 | 3.15% |
| 胡军辉 | 175.00 | 3.27% |
| 廖青 | 112.25 | 2.10% |
| 张锋 | 55.00 | 1.03% |
| 钟思莹 | 3.00 | 0.06% |
| 员工持股 | 142.00 | 2.65% |
| 流通股 | 1.00 | 0.02% |
| 合计 | 5,350.00 | 100.00% |

(三) 公司所处行业、经营范围

公司所处行业: CSRC 行业(门类/大类/中类):制造业/橡胶和塑料制品业/-

开发和销售各种新型工程塑料、功能高分子材料、复合材料、塑胶原料及制品（不含国家限制项目），提供相关技术服务（不含许可项目）；自有物业租赁，自营和代理各类商品的销售（不含国家限制项目及许可项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。制造各种新型工程塑料、功能高分子材料、复合材料、塑胶原料及制品（不含国家限制项目），提供加工服务；普通货运（不含危险物品运输及凭道路运输经营许可证在有效期内经营）。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并范围的主体共 1 户，具体如下

| 子公司名称 | 子公司类型 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|---------------|-------|----------|-----------|
| 华力兴实业（香港）有限公司 | 有限公司 | 100.00 | 100.00 |

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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”）编制。

（二）持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

四、主要会计政策、会计估计

（一）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 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

（三）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（四）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差

额,除:属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(五) 金融工具

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

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,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,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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。

2、金融资产分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将金融资产于初始确认时分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

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

(3)应收款项

应收款项,是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产,包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、

发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认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，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

5、金融资产减值

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

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

似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

（六）应收款项

1、单项金额重大并单项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：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元以上，其他应收款标准为 100 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大的应收款项单独测试未发生减值的，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：本公司将具有类似信用风险特征的相同账龄的应收款项作为账龄组合管理。

按组合计提坏账准备的计提方法：本公司将账龄组合依照账龄分析法计提坏账，计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款 计提比例 (%) | 其他应收款 计提比例 (%) |
|---------|------------------|-------------------|
| 6 个月以内 | 0.5 | 0.5 |
| 7—12 个月 | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 20 | 20 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：有客观原因表明未来现金流量现值有可能低于其账面价值。

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。

（七）存货

1、存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货的购入与入库按实际成本计价,发出时按月末加权平均法计价。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据:存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法:本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备,并计入当期损益。确定可变现净值时,除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外,还需要考虑未来事项的影响。

3、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(八) 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。

1、投资成本确定

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所有者权益 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、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额,调整资本公积中的股本(资本)溢价;资本公积中的股本(资本)溢价不足冲减的,调整留存收益。

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。

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。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。

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

成本法核算的长期股权投资

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。

采用成本法核算的长期股权投资,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,被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为投资收益计入当期损益。

3、权益法核算的长期股权投资

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。

本公司对长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的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投资成本;对长期股权投资的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,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

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。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

在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,同时确认投资收益。

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的差额,计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,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。因被投资单位除净损益、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。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,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的,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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3)与被投资单位之间发生重要交易;(4)向被投资单位派出管理人员;(5)向被投资单位提供关键技术资料。

6、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时,本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试,可收回金额低于长期股权投资账面价值的,计提减值准备。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,且该固定资产的成本能够可靠地计量时,确认固定资产。

2、各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 25 | 5 | 3.80 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 办公设备 | 5 | 5 | 19.00 |

| | | | |
|------|---|---|-------|
| 其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |
|------|---|---|-------|

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按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的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(十) 在建工程

1、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

2、在建工程减值准备

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

(十一) 借款费用

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发

生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十二）无形资产

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括采矿权、土地使用权等。无形资产在取得时按照实际成本计价。

1、无形资产的后续计量

对使用寿命确定的无形资产，无形资产摊销期自其可供使用时（即其达到预定用途）开始至终止确认时止。在无形资产的使用寿命内系统地分摊其应摊销金额，摊销方法包括直线法、总量法等。对某项无形资产摊销所使用的方法应依据从资产中获取的预期未来经济利益的预计消耗方式来选择，并一致地运用于不同会计期间。公司至少应当于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

对使用寿命不确定的无形资产不摊销。企业应当在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，按照使用寿命确定的无形资产进行后续计量。

2、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、研究阶段支出和开发阶段支出的划分标准

研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。包括对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动。上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是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、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等

开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出,该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产,否则计入当期损益:

- (1) 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;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持,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计量。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价,开办费在发生时计入当期损益;经营性租赁固定资产的改建支出、已足额提取折旧的固定资产改建支出、固定资产的大修理支出按受益期内平均摊销。其他作为长期待摊费用的支出自支出发生之日起次月平均分期摊销。

对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用,本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的医疗、工伤、生育等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

2、辞退福利

辞退福利,是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在发生当期计入当期损益。本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

3、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳社会基本养老保险、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。

(十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠的计量;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,补偿金额只有在基本确定能够收到时,才能作为资产单独确认,同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

(十六) 收入

1、销售商品收入在满足下列条件时予以确认:

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (3) 收入的金额能够可靠地计量;
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业;
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务,于完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等:

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

(十七) 政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时起,在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

收到的与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,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或损失的,取得时直接计入当期损益。

(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

- (1) 该项交易不是企业合并;

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

2、递延所得税负债的确认

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

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；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）；
- (3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十九）经营租赁、融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

1、融资租赁

融资租赁确认标准：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人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承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在融资租赁期开始日，公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。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。融资租入资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。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否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。

2、经营租赁

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

的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本期不存在会计政策变更

2、会计估计变更

本期不存在会计估计变更。

(二十一) 前期会计差错更正

本期不存在前期会计差错更正。

五、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|-----|
| 增值税 | 应税销售收入 | 17% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 税收优惠及批文

2013年8月14日本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201344200152的高新技术企业证书，有效期为三年。

2016年11月15日本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201644200891的高新技术企业证书，有效期为三年。

根据2007年3月16日通过并于2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司本期企业所得税税率为15%。

六、合并报表项目注释

(一)货币资金

(1) 货币资金明细情况：

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 现金 | 20,815.10 | 33,186.70 |
| 银行存款 | 19,441,234.23 | 25,003,918.86 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 19,462,049.33 | 25,037,105.56 |

说明：期末货币资金中为短期借款而进行质押的定期存单金额人民币 12,000,000.00 元之外无其他抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二)应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 种类 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 4,653,038.44 | 1,804,955.71 |
| 商业承兑汇票 | 500,000.00 | |
| 合计 | 5,153,038.44 | 1,804,955.71 |

(2) 期末公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 种类 | 2017年6月30日未终止确认金额 | 2016年末未终止确认金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 30,088,555.33 | 30,012,241.93 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 30,088,555.33 | 30,012,241.93 |

(4) 本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(三)应收账款

(1)2017年6月30日应收账款明细情况：

| 项目 | 2017年6月30日 | | | | 账面价值 |
|----------------------|---------------|-------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,168,897.67 | 3.41 | 2,168,897.67 | 100.00 | |
| 账龄分析法组合 | 60,685,770.94 | 95.46 | 3,215,934.09 | 5.30 | 57,469,836.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收 | 720,100.00 | 1.13 | 720,100.00 | 100.00 | |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--|----------------------|
| 账款 | | | | | |
| 合计 | 63,574,768.61 | 100.00 | 6,104,931.76 | | 57,469,836.85 |

应收账款按种类披露（续）

| 项目 | 2016年12月31日 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,450,303.75 | 3.78 | 2,450,303.75 | 100.00 | |
| 账龄分析法组合 | 61,647,695.22 | 95.11 | 2,993,893.53 | 4.86 | 58,653,801.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 720,100.00 | 1.11 | 720,100.00 | 100.00 | |
| 合计 | 64,818,098.97 | 100.00 | 6,164,297.28 | | 58,653,801.69 |

说明：

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 2017年6月30日 | | | | 备注 |
|---------------|--------------|--------------|---------|--------|----|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 | |
| 深圳市福昌电子技术有限公司 | 2,168,897.67 | 2,168,897.67 | 100 | 确认无法收回 | 说明 |

说明：根据2015年12月10日广东省深圳市龙岗区人民法院（2015）深龙法民二初字第1350号民事判决书的判定，判决“深圳市福昌电子技术有限公司”于判决书生效之日三日内支付本公司所欠货款。因“深圳市福昌电子技术有限公司”经营困难，截至报告日，已支付281,406.08元，仍无法支付剩余所欠货款。对其剩余应收款全额计提坏账。

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
| 6个月以内 | 53,661,106.68 | 268,305.53 | 0.50 |
| 6至12个月 | 1,124,443.99 | 56,222.20 | 5.00 |
| 1至2年 | 845,215.52 | 169,043.10 | 20.00 |
| 2至3年 | 4,665,283.00 | 2,332,641.51 | 50.00 |
| 3年以上 | 389,721.75 | 389,721.75 | 100.00 |
| 合计 | 60,685,770.94 | 3,215,934.09 | 5.30 |

说明：单项金额重大的应收账款单独测试未发生减值的，将其归入账龄组合计提坏账准备。

③ 本期单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 2017年6月30日 | | | | 备注 |
|------|------------|------|---------|------|----|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 | |

| | | | | |
|-----------------|------------|------------|--------|--------|
| 深圳市瀚阳精密塑胶制品有限公司 | 720,100.00 | 720,100.00 | 100.00 | 确认无法收回 |
|-----------------|------------|------------|--------|--------|

(2) 本期转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 222,040.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 281,406.08 元

(3) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末欠款余额前五名应收账款情况：

| 单位名称 | 是否关联关系 | 金额 | 已计提坏账准备 | 占总额比例% |
|-----------------|--------|----------------------|------------------|--------------|
| 广东东方亮彩精密技术有限公司 | 否 | 3,726,562.50 | 18,632.81 | 5.86 |
| 深圳惠科精密工业有限公司 | 否 | 3,295,277.15 | 16,476.39 | 5.18 |
| 惠州硕贝德精密技术工业有限公司 | 否 | 2,804,448.75 | 14,022.24 | 4.42 |
| 东莞市恩道工业有限公司 | 否 | 2,780,254.12 | 13,901.27 | 4.37 |
| 深圳铭锋达精密技术有限公司 | 否 | 2,721,675.70 | 13,608.38 | 4.28 |
| 合 计 | | 15,328,218.22 | 76,641.09 | 24.11 |

(四)预付款项

(1) 预付款项账龄列示：

| 账龄 | 2017 年 6 月 30 日 | | 2016 年 12 月 31 日 | |
|------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 7,576,688.97 | 100.00 | 4,353,542.12 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合 计 | 7,576,688.97 | 100.00 | 4,353,542.12 | 100.00 |

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，预付款项中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末余额前五名的预付款情况：

| 名称 | 是否关联关系 | 2017 年 6 月 30 日 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------------|---------------|
| 深圳市东部工程有限公司 | 否 | 2,573,814.85 | 33.97 |
| 东莞市恒旭达塑胶贸易有限公司 | 否 | 1,309,150.00 | 17.28 |
| 乐金化学（惠州）化工有限公司 | 否 | 810,550.28 | 10.70 |
| 中化塑料有限公司 | 否 | 499,800.00 | 6.60 |
| 四川中旺科技有限公司 | 否 | 461,800.00 | 6.10 |
| 合 计 | | 5,655,115.13 | 74.65 |

(五)其他应收款

(1) 2017 年 6 月 30 日其他应收款明细情况：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 1,667,390.70 | 100.00 | 32,333.86 | 1.94 | 1,635,056.84 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,667,390.70 | 100.00 | 32,333.86 | 1.94 | 1,635,056.84 |

其他应收账款按种类披露（续）

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 454,179.52 | 100.00 | 10,852.24 | 2.39 | 443,327.28 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 454,179.52 | 100.00 | 10,852.24 | 2.39 | 443,327.28 |

(2) 2017 年 6 月 30 日组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|---------------------|------------------|-------------|
| 6 个月以内 | 1,543,228.74 | 7,716.14 | 0.50 |
| 6 至 12 个月 | 5,951.19 | 297.56 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 115,950.77 | 23,190.16 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 2,260.00 | 1,130.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 1,667,390.70 | 32,333.86 | 1.94 |

说明：单项金额重大的其他应收款单独测试未发生减值的，将其归入账龄组合计提坏账准备。

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 21,481.62 元；本期转回或收回坏账准备 0.00 元

(4) 其他应收款期末余额无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末欠款余额前五名其他应收款情况：

| 单位名称 | 是否关 联关系 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收 款总额比例 (%) | 坏账期末余 额 |
|-----------------------|------------|-------|-------------------|-------|-----------------------|-----------------|
| 宁波宝翔国际贸易有限 公司佛山分公司 | 否 | 暂估进项税 | 301,390.38 | 6 个月内 | 18.08 | 1,506.95 |
| 东莞市拓必隆塑胶原料 有限公司 | 否 | 暂估进项税 | 184,217.52 | 6 个月内 | 11.05 | 921.09 |
| 深圳博羽电子有限公司 | 否 | 暂估进项税 | 172,106.75 | 6 个月内 | 10.31 | 860.53 |
| 深圳市纳达尔塑料有限 公司 | 否 | 暂估进项税 | 123,213.68 | 6 个月内 | 7.39 | 616.07 |
| 深圳市东川精密技术有 限公司 | 否 | 暂估进项税 | 100,000.00 | 6 个月内 | 6.00 | 500.00 |
| 合 计 | | | 880,928.33 | | 52.83 | 4,404.64 |

(六)存货

(1) 2017 年 6 月 30 日存货明细：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | | |
|------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 23,538,156.33 | 11,900.32 | 23,526,256.01 |
| 库存商品 | 10,496,281.16 | 923,227.96 | 9,573,053.20 |
| 发出商品 | 16,851,396.10 | | 16,851,396.10 |
| 合 计 | 50,885,833.59 | 935,128.28 | 49,950,705.31 |

(2) 2016 年 12 月 31 日存货明细：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 20,452,971.91 | 11,900.32 | 20,441,071.59 |
| 库存商品 | 9,323,432.77 | 923,227.96 | 8,400,204.81 |
| 发出商品 | 13,354,690.47 | | 13,354,690.47 |
| 合 计 | 43,131,095.15 | 935,128.28 | 42,195,966.87 |

(3) 存货跌价准备：

| 存货种类 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期计提额 | 本期减少 | | 2017 年 6 月 30 日 |
|------------|-------------------|----------|----------|----------|-------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 11,900.32 | - | - | - | 11,900.32 |
| 库存商品 | 923,227.96 | - | - | - | 923,227.96 |
| 发出商品 | - | - | - | - | - |
| 合 计 | 935,128.28 | - | - | - | 935,128.28 |

(七)可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

| 项目 | 2017年6月30日 | | | 2016年12月31日 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 其中：按公允价值计量 | | | | | | |
| 按成本计量 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 合 计 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产：

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---------------------|-------------|------|------|------------|---------------|--------|
| | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日 | | |
| 深圳市星之光半导体照明技术服务有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 7.14 | |

(八)固定资产

(1) 2017 年 1-6 月固定资产增减变动情况：

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 其他设备 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 93,877,806.80 | 19,762,331.72 | 2,108,549.61 | 2,789,436.61 | 637,244.68 | 521,020.84 | 119,696,390.26 |
| 2. 本期增加金额 | - | 668,640.01 | - | 48,290.60 | 9,039.14 | 23,589.74 | 749,559.49 |
| 购置 | | 668,640.01 | - | 48,290.60 | 9,039.14 | 23,589.74 | 749,559.49 |
| 在建工程转入 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | - | 200,622.76 | - | - | 12,051.63 | - | 212,674.39 |
| 处置或报废 | | 200,622.76 | - | - | 12,051.63 | | 212,674.39 |
| 4. 期末余额 | 93,877,806.80 | 20,230,348.97 | 2,108,549.61 | 2,837,727.21 | 634,232.19 | 544,610.58 | 120,233,275.36 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,012,529.76 | 8,082,930.17 | 1,440,632.51 | 1,959,562.68 | 497,171.48 | 186,723.34 | 19,179,549.94 |
| 2. 本期增加金额 | 1,783,678.32 | 824,403.46 | 81,823.92 | 185,793.88 | 22,331.95 | 40,419.48 | 2,938,451.01 |
| 计提 | 1,783,678.32 | 824,403.46 | 81,823.92 | 185,793.88 | 22,331.95 | 40,419.48 | 2,938,451.01 |
| 3. 本期减少金额 | - | 185,587.74 | - | - | 9,700.87 | - | 195,288.61 |
| 处置或报废 | | 185,587.74 | | | 9,700.87 | | 195,288.61 |
| 4. 期末余额 | 8,796,208.08 | 8,721,745.89 | 1,522,456.43 | 2,145,356.56 | 509,802.56 | 227,142.82 | 21,922,712.34 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | |
| 四、账面价值合计 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 85,081,598.72 | 11,508,603.08 | 586,093.18 | 692,370.65 | 124,429.63 | 317,467.76 | 98,310,563.02 |
| 2. 期初账面价值 | 86,865,277.04 | 11,679,401.55 | 667,917.10 | 829,873.93 | 140,073.20 | 334,297.50 | 100,516,840.32 |

说明：

① 本期折旧额 2,938,451.01 元。

② 本期由在建工程转入固定资产额合计 0.00 元。

③ 报告期内本公司所有权受到限制的固定资产情况：2016 年 2 月 24 日，本公司与华夏银行股份有限公司签订编号为 SZ0510220160010 的固定资产借款合同。截至 2017 年 6 月 30 日，以账面原值为 93,877,806.80 元，净值 85,081,598.72 元的房屋建筑物作为长期借款的抵押物。产权编号为粤(2015)深圳市不动产权第 0052533 号、粤(2015)深圳市不动产权第 0052540 号、粤(2015)深圳市不动产权第 0052243 号。详见附注六（二十二）。

(2) 期末本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产、无通过融资租赁租出的固定资产。

(4) 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(5) 期末本公司对固定资产进行检查，未发现减值迹象，故未计提减值准备。

(九)无形资产

(1) 无形资产情况：

| 项目 | 土地使用权 | 专利 | 软件 | 合计 |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 9,233,847.00 | 226,368.50 | 232,688.03 | 9,692,903.53 |
| 2.本期增加金额 | | 10,900.00 | | 10,900.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 9,233,847.00 | 237,268.50 | 232,688.03 | 9,703,803.53 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,382,508.50 | 61,696.88 | 67,303.13 | 1,511,508.51 |
| 2.本期增加金额 | 16,867.29 | 153,947.82 | 11,848.32 | 182,663.43 |
| 计提 | 16,867.29 | 153,947.82 | 11,848.32 | 182,663.43 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,399,375.79 | 215,644.70 | 79,151.45 | 1,694,171.94 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 7,834,471.21 | 21,623.80 | 153,536.58 | 8,009,631.59 |
| 2.期初账面价值 | 7,851,338.50 | 164,671.62 | 165,384.90 | 8,181,395.02 |

说明：

(6) 本期摊销额 182,663.43 元。

(7) 报告期内本公司所有权受到限制的无形资产情况：2016 年 2 月 24 日，本公司与华夏银行股份有限公司签订编号为 SZ0510220160010 的固定资产借款合同，截至 2017 年 6 月 30 日，以账面原值为 9,233,847.00 元，净值 7,834,471.21 元的土地作为本公司长期借款的抵押物。土地宗地号：G11102-0181。详见附注六（二十二）。

(十)开发支出

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2017 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|--------------|--------|---------|--------------|-----------------|
| | | 内部开发支出 | 委托外部研发 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 开发支出 | 222,811.94 | 5,173,797.00 | | | 5,164,627.18 | 231,981.76 |

(十一)长期待摊费用

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 2017 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-----------|-----------|------|-----------------|
| 厂房装修 | 880,447.01 | | 46,698.12 | | 833,748.89 |
| 厂区物业建设 | | 66,728.16 | 1,097.50 | | 65,630.66 |
| 合计 | 880,447.01 | 66,728.16 | 47,795.62 | | 899,379.55 |

(十二)递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵消的递延所得税资产：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | | | |
|--------|-----------------|--------------|------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 减值准备 | 期末净值 |
| 资产减值准备 | 6,137,265.62 | 920,589.84 | | 920,589.84 |
| 存货跌价准备 | 935,128.28 | 140,269.24 | | 140,269.24 |
| 合计 | 7,072,393.90 | 1,060,859.09 | | 1,060,859.09 |

续：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | | |
|--------|------------------|--------------|------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 减值准备 | 期末净值 |
| 资产减值准备 | 6,175,149.52 | 1,396,473.88 | 470,201.45 | 926,272.43 |
| 存货跌价准备 | 935,128.28 | 233,782.07 | 93,512.83 | 140,269.24 |
| 合计 | 7,110,277.80 | 1,630,255.95 | 563,714.28 | 1,066,541.67 |

(十三)资产减值准备

2017 年 1-6 月资产减值准备明细：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期计提数 | 本期减少数 | | 2017 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|----|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 6,164,297.28 | 222,040.56 | 281,406.08 | | 6,104,931.76 |
| 其他应收款坏账准备 | 10,852.24 | 21,481.62 | | | 32,333.86 |
| 存货跌价准备 | 935,128.28 | | | | 935,128.28 |
| 合 计 | 7,110,277.80 | 243,522.18 | 281,406.08 | | 7,072,393.90 |

(十四)短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------|----------------------|---------------------|
| 质押借款 | 12,000,000.00 | 6,874,800.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 12,000,000.00 | 6,874,800.00 |

2017 年 6 月 30 日保证借款说明：根据本公司 2016 年 10 月 28 日与华夏银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为 SZ0510120160038 的借款合同。贷款人（华夏银行股份有限公司深圳宝安支行）向借款人（本公司）发放流动资金总贷款额人民币 12,000,000.00 元，贷款期限 1 年。截至 2017 年 6 月 30 日本公司已向贷款人提取借款人民币 12,000,000.00 元。贷款自实际提款日起计息，按月结息，付息日为每月的 20 日，最后一次付息为合同到期日。

以上借款由本公司提供质押担保，质押担保合同编号：SZ0510120160038-31。质押物为本公司定期存单，存单权利凭证号码 90293614，存单金额人民币 12,000,000.00 元。

(2) 本公司本期不存在已到期未偿还的短期借款。

(十五)应付账款

(1) 应付账款按账龄分类：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------------|----------------------|
| 货款 | 22,005,959.53 | 17,541,285.61 |
| 合 计 | 22,005,959.53 | 17,541,285.61 |

(2) 账龄超过 1 年的应付账款：

| 债权人名称 | 是否关 联关系 | 金额 | 性质或内容 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|------------|------------|-------|-----------|
| 深圳市宝安区任达电器实业有限公司 | 否 | 116,348.00 | 工程尾款 | 业务未结束 |

| | | | | |
|-----------------|---|-------------------|------|-------|
| 深圳市广安消防装饰工程有限公司 | 否 | 316,700.00 | 工程尾款 | 业务未结束 |
| 合 计 | | 433,048.00 | | |

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，应付账款无欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(十六)预收款项

(1) 预收款项按账龄分类：

| 账龄 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 1 年以内 | 299,980.00 | 537,387.50 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 合 计 | 299,980.00 | 537,387.50 |

(2) 预收款项期末无预收持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 期末预收款项中无预收关联单位款项。

(十七)应付职工薪酬

(1) 2017 年 1-6 月应付职工薪酬分类：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017 年 6 月 30 日 |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 2,513,585.98 | 9,648,926.62 | 10,554,632.97 | 1,607,879.63 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 400,224.62 | 400,224.62 | 0.00 |
| 短期辞退福利 | | 43,544.50 | 43,544.50 | 0.00 |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 2,513,585.98 | 10,092,695.74 | 10,998,402.09 | 1,607,879.63 |

(2) 短期薪酬：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期支付额 | 2017 年 6 月 30 日 |
|---------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,485,802.27 | 9,008,951.52 | 9,915,337.37 | 1,579,416.42 |
| 二、职工福利费 | | 218,815.84 | 218,815.84 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | | 134,507.25 | 134,507.25 | 0.00 |
| 其中：医疗保险 | | 100,419.35 | 100,419.35 | 0.00 |
| 工伤保险费 | | 19,005.06 | 19,005.06 | 0.00 |
| 生育保险费 | | 15,082.84 | 15,082.84 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | | 118,261.00 | 118,261.00 | 0.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 27,783.71 | 168,391.01 | 167,711.51 | 28,463.21 |
| 合 计 | 2,513,585.98 | 9,648,926.62 | 10,554,632.97 | 1,607,879.63 |

(3) 设定提存计划：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 基本养老保险 | | 376,051.32 | 376,051.32 | |
| 失业保险费 | | 24,173.30 | 24,173.30 | |
| 合 计 | | 400,224.62 | 400,224.62 | |

(4) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(十八)应交税费

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 514,718.16 | 818,469.57 |
| 企业所得税 | 925,892.69 | 930,426.84 |
| 个人所得税 | 143,165.22 | 133,139.49 |
| 城市维护建设税 | 36,030.27 | 57,292.87 |
| 教育费附加 | 15,441.54 | 24,554.09 |
| 地方教育费附加 | 10,294.36 | 16,369.39 |
| 城镇土地使用税 | 17,915.22 | 17,915.22 |
| 印花税 | 5,694.20 | 52,323.90 |
| 合 计 | 1,669,151.66 | 2,050,491.37 |

(十九)应付利息

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----------------|------------------|
| 分期还本付息的长期借款利息 | 117,917.69 | 133,160.80 |

(二十)其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分类：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 押金及保证金 | 679,484.84 | 713,563.64 |
| 单位往来款 | 864,526.56 | 833,260.88 |
| 个人往来款 | 15,000.00 | 16,320.64 |
| 合 计 | 1,559,011.40 | 1,563,145.16 |

(2) 其他应付款期末不存在欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(二十一)一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | 9,500,000.00 |

(二十二)长期借款

(1) 长期借款分类：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 抵押+质押+保证借款 | | |
| 抵押+保证借款 | 65,500,000.00 | 70,500,000.00 |
| 合 计 | 65,500,000.00 | 70,500,000.00 |

(2) 2017 年 6 月 30 日抵押+质押+保证借款余额说明：

根据本公司与华夏银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为 SZ0510120160011 的流动资金借款合同。贷款人（华夏银行股份有限公司深圳宝安支行）向借款人（本公司）发放流动资金贷款人民币 22,530,000.00 元；签订日期：2016 年 2 月 24 日；贷款期限：自 2016 年 5 月 25 日始至 2019 年 5 月 25 日止；贷款利率为 6.65%/年。截至报告日，已归还借款 500,000.00 元。其中 2,000,000.00 元将于 1 年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债，详见六（二十一）一年内到期的非流动负债。

根据本公司与华夏银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为 SZ0510220160010 的固定资产借款合同。贷款人（华夏银行股份有限公司深圳宝安支行）向借款人（本公司）发放贷款（本合同项下贷款用于置换中行固定资产贷款）人民币 57,470,000.00 元；签订日期：2016 年 2 月 24 日；贷款期限：自 2016 年 2 月 26 日始至 2021 年 2 月 26 日止；贷款利率为 6.65%/年。截至报告日，已归还借款 4,000,000.00 元。其中 8,000,000.00 元将于 1 年内到期，已重分类至一年内到期的非流动负债，详见六（二十一）一年内到期的非流动负债。

以上借款由本公司提供抵押担保，抵押担保合同编号：Z0510120160011-21。抵押财产：产权编号为粤(2015)深圳市不动产权第 0052533 号、粤(2015)深圳市不动产权第 0052540 号、粤（2015）深圳市不动产权第 0052243 号）的厂房及土地（土地宗地号：G11102-0181）。

以上借款由赖华林、邓冬颜提供连带责任保证担保，签订编号分别为 SZ0510220160010-11、SZ0510120160011-11、SZ0510220160010-12、SZ0510120160011-12 号担保合同。

(二十三)递延收益

(1) 递延收益明细：

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017 年 6 月 30 日 | 形成原因 |
|------|------------------|--------------|--------------|-----------------|--------|
| 政府补助 | 7,279,134.40 | 4,630,000.00 | 1,918,151.18 | 9,990,983.22 | 政府专项资金 |

(2) 涉及政府补助的项目：

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入 | 2017年6月30日 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| | | | 金额 | | |
| LED 全塑化新型工程塑料产业化项目(1209-1301) | 2,461,612.00 | | 199,512.00 | 2,262,100.00 | 与资产相关 |
| 无卤阻燃增强聚对苯二甲酸丁二醇脂(PBT)(1207-1212) | 8,000.00 | | 6,000.00 | 2,000.00 | 综合性补助 |
| 深圳市电子新型工程塑料工程技术研究开发中心(1211-1408) | 1,854,179.40 | | 96,674.94 | 1,757,504.46 | 综合性补助 |
| 复印机等电子产品用导电尼龙管的研发与产业化 | 27,631.00 | | 7,632.00 | 19,999.00 | 综合性补助 |
| 用于 LED 及汽车照明 VO 级阻燃高透聚碳酸酯制备技术 | 190,000.00 | | 6,000.00 | 184,000.00 | 综合性补助 |
| 高性能导热新型工程塑料产业化项目 | 2,416,900.00 | | 150,000.00 | 2,266,900.00 | 与资产相关 |
| 高性能 PET 复合材料的产业化研究 | 20,812.00 | | 2,610.00 | 18,202.00 | 综合性补助 |
| 高性能无卤阻燃增强聚碳酸酯(PC)复合材料产业化项目 | 300,000.00 | 2,630,000.00 | 949,722.24 | 1,980,277.76 | 综合性补助 |
| 5G 通信用纳米注塑新型材料关键技术研发 | | 2,000,000.00 | 500,000.00 | 1,500,000.00 | 综合性补助 |
| 合计 | 7,279,134.40 | 4,630,000.00 | 1,918,151.18 | 9,990,983.22 | |

(二十四)股本

| 股东名称 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日 |
|------|---------------|------------|------------|---------------|
| 赖华林 | 21,300,000.00 | | | 21,300,000.00 |
| 东力控股 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 赖柳清 | 6,200,000.00 | | | 6,200,000.00 |
| 邓冬颜 | 4,430,000.00 | 100,000.00 | | 4,530,000.00 |
| 明石泓远 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 |
| 亚商创业 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 |
| 秦勇 | 1,687,500.00 | | 100,000.00 | 1,587,500.00 |
| 胡军辉 | 1,750,000.00 | | | 1,750,000.00 |
| 廖青 | 1,122,500.00 | | | 1,122,500.00 |
| 张锋 | 550,000.00 | | | 550,000.00 |
| 钟思莹 | 30,000.00 | | | 30,000.00 |
| 员工持股 | 1,420,000.00 | | | 1,420,000.00 |

| | | | | |
|-----|---------------|------------|------------|---------------|
| 流通股 | 10,000.00 | | | 10,000.00 |
| 合计 | 53,500,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 53,500,000.00 |

说明：

员工持股名单：石兆洋、王天天、唐俊、卢其勇、邓春明、郭洪波、韦业林、谭光凤、唐鑫、杨永光、陆永健、叶玲、邹飞、黄国良、赵敏慧、李胜蓝、曹凤莲、程晓云、王双、许运红、朱雪琴、曹艳霞。

报告期内股东变更主要为部分流通股股东在股转交易系统进行买卖。

(二十五)资本公积

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 68,677,475.46 | | | 68,677,475.46 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 68,677,475.46 | | | 68,677,475.46 |

(二十六)盈余公积

| 项目 | 2016年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2017年6月30日 |
|--------|-------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 478,628.48 | | | 478,628.48 |

(二十七)未分配利润

| 项目 | 2017年6月30日 | 2016年12月31日 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 2,307,656.25 | 1,805,045.98 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | 2,307,656.25 | 1,805,045.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 236,494.94 | 558,455.85 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 55,845.58 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 2,544,151.19 | 2,307,656.25 |

(二十八)营业收入与营业成本

营业收入和营业成本明细如下：

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | | 2016 年 1-6 月 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 77,623,103.43 | 61,216,905.88 | 75,851,162.70 | 56,875,723.56 |
| 其他业务 | 2,927,354.76 | 1,453,713.66 | 2,083,213.56 | 1,106,794.39 |
| 合计 | 80,550,458.19 | 62,670,619.54 | 77,934,376.26 | 57,982,517.95 |

(二十九)税金及附加

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 169,089.27 | 225,674.81 |
| 教育费附加 | 72,466.82 | 96,429.43 |
| 地方教育费附加 | 48,311.22 | 64,286.29 |
| 营业税 | | 38,825.00 |
| 印花税 | 24,003.00 | |
| 城镇土地使用税 | 17,915.22 | |
| 合 计 | 331,785.53 | 425,215.53 |

(三十)期间费用

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 销售费用 | 7,514,710.58 | 7,325,899.45 |
| 管理费用 | 9,334,881.58 | 9,782,210.67 |
| 财务费用 | 3,222,392.80 | 2,616,309.83 |
| 合 计 | 20,071,984.96 | 19,724,419.95 |

(三十一)资产减值损失

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | -37,883.90 | 146,765.11 |

(三十二)营业外收入

(1) 营业外收入明细:

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|----|--------------|--------------|
|----|--------------|--------------|

| | | |
|---------------|---------------------|-------------------|
| 一、非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 二、债务重组利得 | | |
| 三、非货币性资产交换利得 | | |
| 四、接受捐赠 | | |
| 五、政府补助 | 1,918,151.18 | 605,007.94 |
| 六、其他 | 875,408.52 | 2,618.85 |
| 合 计 | 2,793,559.70 | 607,626.79 |

(2) 政府补助明细：

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| LED 全塑化新型工程塑料产业化项目(1209-1301) | 199,512.00 | 232,764.00 | 与资产相关 |
| 无卤阻燃增强聚对苯二甲酸丁二醇脂(PBT)(1207-1212) | 6,000.00 | 7,000.00 | 综合性补助 |
| 深圳市电子新型工程塑料工程技术研究开发中心(1211-1408) | 96,674.94 | 72,199.94 | 综合性补助 |
| 复印机等电子产品用导电尼龙管的研发与产业化 | 7,632.00 | 8,904.00 | 综合性补助 |
| 用于 LED 及汽车照明 VO 级阻燃高透聚碳酸酯制备技术 | 6,000.00 | 6,000.00 | 综合性补助 |
| 高性能 PET 复合材料的产业化研究 | 2,610.00 | 2,610.00 | 综合性补助 |
| 深圳市科技创新委员会创新券 | | 22,555.00 | 综合性补助 |
| 高性能导热新型工程塑料产业化项目 | 150,000.00 | 177,975.00 | 综合性补助 |
| 专利补助款 | | 75,000.00 | 与收益相关 |
| 5G 通信用纳米注塑新型材料关键技术研发 | 500,000.00 | | 综合性补助 |
| 高性能无卤阻燃增强聚碳酸酯(PC)复合材料产业化项目 | 949,722.24 | | 综合性补助 |
| 合 计 | 1,918,151.18 | 605,007.94 | |

(三十三)营业外支出

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|---------------|--------------|--------------|
| 一、非流动资产处置损失合计 | 17,188.28 | 1,060.30 |

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 17,188.28 | 1,060.30 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 二、债务重组损失 | | |
| 三、非货币性资产交换损失 | | |
| 四、对外捐赠支出 | | |
| 五、盘亏损失 | | |
| 六、罚款滞纳金支出 | | |
| 七、其他 | 5,148.52 | 19,925.53 |
| 合 计 | 22,336.80 | 20,985.83 |

(三十四)所得税费用

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------|------------------|------------------|
| 当期所得税费用 | 42,997.44 | 36,326.08 |
| 递延所得税费用 | 5,682.58 | -9,053.21 |
| 合 计 | 48,680.02 | 27,272.87 |

(三十五)收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助款 | 2,636,000.00 | 75,000.00 |
| 押金、保证金 | 981,449.96 | 191,231.00 |
| 其他 | 2,211,045.99 | 2,078,492.98 |
| 合 计 | 5,828,495.95 | 2,344,723.98 |

(三十六)支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 水电费 | 2,078,300.11 | 2,165,531.26 |
| 行政费 | 1,469,594.03 | 1,345,562.76 |
| 业务招待费 | 2,195,360.67 | 1,004,057.00 |

| | | |
|------------|----------------------|---------------------|
| 中介费 | 472,452.60 | 823,050.12 |
| 交通差旅费 | 569,507.72 | 706,287.30 |
| 运输费 | 694,547.82 | 524,604.50 |
| 食堂费用 | 383,502.37 | 344,462.38 |
| 测试费 | 297,324.67 | 250,452.81 |
| 其他 | 2,319,701.82 | 2,383,258.08 |
| 合 计 | 10,480,291.81 | 9,547,266.21 |

(三十七)现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 将净利润调整为经营活动现金流量： | | |
| 1、净利润 | 236,494.94 | 214,825.81 |
| 加：计提的资产减值准备 | 524,928.26 | 146,765.11 |
| 固定资产折旧 | 2,938,451.01 | 2,979,594.55 |
| 无形资产摊销 | 182,663.43 | 182,140.74 |
| 长期待摊费用 | 47,795.62 | 11,551.47 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | |
| 固定资产报废损失 | 17,188.28 | 1,060.30 |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 2,794,918.54 | 2,039,646.39 |
| 投资损失（减：收益） | | |
| 递延所得税资产的减少(减：增加) | 5,682.58 | -9,053.21 |
| 递延所得税负债的增加（减：减少） | | |
| 存货的减少（减：增加） | -7,754,738.44 | -8,699,618.42 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -6,668,994.30 | -6,581,636.41 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 2,920,666.15 | -274,287.34 |
| 其他 | 337,676.76 | 922,467.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,417,267.17 | -9,066,543.76 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 其他 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况 | | |
| 现金的年末余额 | 19,462,049.33 | 11,287,467.08 |
| 减：现金的年初余额 | 25,037,105.56 | 3,355,453.56 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |

| | | |
|---------------|---------------|--------------|
| 现金及现金等价物的净增加额 | -5,575,056.23 | 7,932,013.52 |
|---------------|---------------|--------------|

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 19,462,049.33 | 11,287,467.08 |
| 其中：库存现金 | 20,815.10 | 185,493.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 19,441,234.23 | 11,101,973.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 19,462,049.33 | 11,287,467.08 |
| 其中：使用受限制的现金及现金等价物 | 12,000,000.00 | |

(三十八) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | 2016 年 1-6 月 |
|---|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | -17,188.28 | -1,060.30 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 1,918,151.18 | 605,007.94 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 870,260.00 | -17,306.68 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 2,771,222.90 | 586,640.96 |
| 减：所得税影响额 | 415,683.44 | 87,996.14 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合 计 | 2,355,539.47 | 498,644.82 |

(三十九)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 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.19 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.69 | -0.04 |

(四十)关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 本公司的共同控制人为自然人赖华林先生、邓冬颜女士。赖华林先生与邓冬颜女士为夫妻关系。

共同控制人对本公司的持股比例及表决权比例：

| 股东姓名 | 持股人 | 2017年6月30日 | 2016年度 |
|-------|-------|------------|--------|
| 持股比例 | 赖华林先生 | 39.81% | 39.81% |
| | 邓冬颜女士 | 8.47% | 8.28% |
| 表决权比例 | 赖华林先生 | 39.81% | 39.81% |
| | 邓冬颜女士 | 8.47% | 8.28% |

(2) 本公司本期末不存在合营和联营企业。

2、关联方交易

(1) 本公司本期不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 本公司本期不存在关联租赁情况

(3) 报告期内本公司存在关联方担保事项

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|---------------|------------|------------|------------|
| 赖华林 | 本公司 | 80,000,000.00 | 2016年2月26日 | 2021年2月26日 | 否 |

3、关联方应收应付款项

本公司本期不存在应收应付关联方款

七、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 2017年6月30日应收账款明细情况：

| 项目 | 2017年6月30日 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,168,897.67 | 3.41 | 2,168,897.67 | 100.00 | |
| 账龄分析法组合 | 60,685,770.94 | 95.46 | 3,215,934.09 | 5.30 | 57,469,836.85 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 720,100.00 | 1.13 | 720,100.00 | 100.00 | |
| 合计 | 63,574,768.61 | 100.00 | 6,104,931.76 | | 57,469,836.85 |

应收账款按种类披露（续）

| 项目 | 2016年12月31日 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 2,450,303.75 | 3.78 | 2,450,303.75 | 100.00 | |
| 账龄分析法组合 | 61,647,695.22 | 95.11 | 2,993,893.53 | 4.86 | 58,653,801.69 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 720,100.00 | 1.11 | 720,100.00 | 100.00 | |
| 合计 | 64,818,098.97 | 100.00 | 6,164,297.28 | | 58,653,801.69 |

说明：

① 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 2017年6月30日 | | | | 备注 |
|---------------|--------------|--------------|----------|--------|----|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 | |
| 深圳市福昌电子技术有限公司 | 2,168,897.67 | 2,168,897.67 | 100 | 确认无法收回 | 说明 |

说明：根据 2015 年 12 月 10 日广东省深圳市龙岗区人民法院（2015）深龙法民二初字第 1350 号民事判决书的判定，判决“深圳市福昌电子技术有限公司”于判决书生效之日三日内支付本公司所欠货款。因“深圳市福昌电子技术有限公司”经营困难，截至报告日，已支付 281,406.08 元，仍无法支付剩余所欠货款。对其剩余应收款全额计提坏账。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------|
| 6 个月以内 | 53,661,106.68 | 268,305.53 | 0.50 |
| 6 至 12 个月 | 1,124,443.99 | 56,222.20 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 845,215.52 | 169,043.10 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 4,665,283.00 | 2,332,641.51 | 50.00 |
| 3 年以上 | 389,721.75 | 389,721.75 | 100.00 |
| 合计 | 60,685,770.94 | 3,215,934.09 | 5.30 |

说明：单项金额重大的应收账款单独测试未发生减值的，将其归入账龄组合计提坏账准备。

③本期单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 2017年6月30日 | | | | 备注 |
|-----------------|------------|------------|----------|--------|----|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 | |
| 深圳市瀚阳精密塑胶制品有限公司 | 720,100.00 | 720,100.00 | 100 | 确认无法收回 | |

(2) 本期转回或收回情况

本期计提坏账准备金额 222,040.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 281,406.08 元

(3) 期末余额中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末欠款余额前五名应收账款情况：

| 单位名称 | 是否关联关系 | 金额 | 已计提坏账准备 | 占总额比例% |
|-----------------|--------|----------------------|------------------|--------------|
| 广东东方亮彩精密技术有限公司 | 否 | 3,726,562.50 | 18,632.81 | 5.86 |
| 深圳惠科精密工业有限公司 | 否 | 3,295,277.15 | 16,476.39 | 5.18 |
| 惠州硕贝德精密技术工业有限公司 | 否 | 2,804,448.75 | 14,022.24 | 4.42 |
| 东莞市恩道工业有限公司 | 否 | 2,780,254.12 | 13,901.27 | 4.37 |
| 深圳铭锋达精密技术有限公司 | 否 | 2,721,675.70 | 13,608.38 | 4.28 |
| 合计 | | 15,328,218.22 | 76,641.09 | 24.11 |

(二) 其他应收款

(1) 2017 年 6 月 30 日其他应收款明细情况：

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 1,667,390.70 | 100.00 | 32,333.86 | 1.94 | 1,635,056.84 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,667,390.70 | 100.00 | 32,333.86 | 1.94 | 1,635,056.84 |

其他应收账款按种类披露（续）

| 项目 | 2016 年 12 月 31 日 | | | | 账面价值 |
|-------------------------|-------------------|---------------|------------------|-------------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 454,179.52 | 100.00 | 10,852.24 | 2.39 | 443,327.28 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 454,179.52 | 100.00 | 10,852.24 | 2.39 | 443,327.28 |

(2) 2017 年 6 月 30 日组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-----------|---------------------|------------------|-------------|
| 6 个月以内 | 1,543,228.74 | 7,716.14 | 0.50 |
| 6 至 12 个月 | 5,951.19 | 297.56 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 115,950.77 | 23,190.16 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 2,260.00 | 1,130.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 合计 | 1,667,390.70 | 32,333.86 | 1.94 |

说明：单项金额重大的其他应收款单独测试未发生减值的，将其归入账龄组合计提坏账准备。

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 21,481.62 元；本期转回或收回坏账准备 0.00 元

(4) 其他应收款期末余额无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 截至 2017 年 6 月 30 日，期末欠款余额前五名其他应收款情况：

| 单位名称 | 是否关 联关系 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 占其他应收 款总额比例 (%) | 坏账期末余 额 |
|-----------------------|------------|-------|-------------------|-------|-----------------------|-----------------|
| 宁波宝翔国际贸易有限 公司佛山分公司 | 否 | 暂估进项税 | 301,390.38 | 6 个月内 | 18.08 | 1,506.95 |
| 东莞市拓必隆塑胶原料 有限公司 | 否 | 暂估进项税 | 184,217.52 | 6 个月内 | 11.05 | 921.09 |
| 深圳博羽电子有限公司 | 否 | 暂估进项税 | 172,106.75 | 6 个月内 | 10.31 | 860.53 |
| 深圳市纳达尔塑料有限 公司 | 否 | 暂估进项税 | 123,213.68 | 6 个月内 | 7.39 | 616.07 |
| 深圳市东川精密技术有 限公司 | 否 | 暂估进项税 | 100,000.00 | 6 个月内 | 6.00 | 500.00 |
| 合 计 | | | 880,928.33 | | 52.83 | 4,404.64 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 2017 年 6 月 30 日 | | | 2016 年 12 月 31 日 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 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 | 62,487.00 | | 62,487.00 | 62,487.00 | | 62,487.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合 计 | 62,487.00 | | 62,487.00 | 62,487.00 | | 62,487.00 |

对子公司投资：

| 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 |
|-------------------|-----------|------|------|-----------|--------------|--------------|
| 华力兴实业（香港） 有限公司 | 62,487.00 | - | - | 62,487.00 | - | - |

(四) 营业收入与营业成本

营业收入和营业成本明细如下：

| 项目 | 2017 年 1-6 月 | | 2016 年 1-6 月 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 77,623,103.43 | 61,216,905.88 | 75,851,162.70 | 56,935,863.40 |
| 其他业务 | 2,927,354.76 | 1,453,713.66 | 2,083,213.56 | 1,106,794.39 |
| 合 计 | 80,550,458.19 | 62,670,619.54 | 77,934,376.26 | 58,042,657.79 |

深圳华力兴新材料股份有限公司

2017 年 8 月 10 日