

公司代码：600353

公司简称：旭光股份

成都旭光电子股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人葛行、主管会计工作负责人张纯及会计机构负责人（会计主管人员）张纯声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	100

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、旭光股份	指	成都旭光电子股份有限公司
储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司
欧普瑞斯	指	成都欧普瑞斯通信技术有限公司
一方公司	指	成都一方投资有限公司
报告期	指	2016 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	成都旭光电子股份有限公司
公司的中文简称	旭光股份
公司的外文名称	Chengdu Xuguang Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CDXG
公司的法定代表人	葛行

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘卫东	
联系地址	成都市新都区新都镇新工大道318号	
电话	028-83967182	
传真	028-83967187	
电子信箱	LWD898@163.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	成都市新都区新都镇新工大道318号
公司注册地址的邮政编码	610500
公司办公地址	成都市新都区新都镇新工大道318号
公司办公地址的邮政编码	610500
公司网址	http://www.xuguang.com.cn
电子信箱	xgzq@xuguang.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	旭光股份	600353	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1994年2月28日
注册登记地点	成都市新都区新都镇新工大道318号
企业法人营业执照注册号	9151010020258792XX
税务登记号码	9151010020258792XX
组织机构代码	9151010020258792XX
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内无变更

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	460,667,344.98	329,274,938.88	39.90
归属于上市公司股东的净利润	20,501,010.29	18,562,696.55	10.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,913,167.21	10,560,446.49	88.56
经营活动产生的现金流量净额	-29,108,300.61	15,881,409.39	-283.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,041,119,433.09	1,035,298,860.60	0.56
总资产	1,451,627,413.41	1,506,578,749.10	-3.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0377	0.0683	-44.80
稀释每股收益(元/股)	0.0377	0.0683	-44.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0366	0.0388	-5.67
加权平均净资产收益率(%)	1.9608	1.8813	增加0.0795个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.9051	1.0703	增加0.8348个百分点

注：由于公司 2015 年 7 月实施《2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，股本增加使本报告期每股收益有所下降。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-211,025.36	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,340,885.06	
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	107,402.47	
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	-15,837.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-450,368.12	
所得税影响额	-183,213.75	
合计	587,843.08	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，在疲弱的经济形势和严峻的市场环境下，公司充分利用自身优势，提早布局、狠抓落实，通过强化员工危机意识，加强岗位成本管理降本增效；实施新技术、新工艺改造提升产品质量；抓住市场机遇，适时调整产品结构并扩充优势产品生产能力等一系列经营措施，既克服了电力元器件行业产能过剩、市场需求不足等不利因素影响，又把握住通讯行业在光纤到户、移动互联网、云计算、大数据、智慧城市等项目的建设和升级改造所带来的旺盛市场需求机遇，实现相关业务的快速增长，确保了公司上半年经营业绩的平稳增长。

报告期内，公司实现营业收入 46,066.73 万元，同比增长 39.90%，实现归属于母公司所有者的净利润 2,050.10 万元，同比增长 10.44%。

报告期内，公司重点开展了如下工作：

1、多措并举推进市场营销，国内、国外两市场持续稳定增长。公司紧跟国家产业投资导向，开发新领域，开拓新市场，同时及时调整和优化销售策略，挖掘优质客户市场需求，扩大市场份额；国外市场着力加强渠道建设，破解渠道发展瓶颈与难点，进一步拓展市场区域，实现进出口业务持续稳定增长。上半年，发射管产品出口业务收入较去年同期增长 36%；灭弧室、固封极柱产品出口业务收入较去年同期增长 38%。

2、以提高公司质量效益为中心，强练内功，提升经营效率和运营质量。公司以“质量体系2015版”换版为契机，从各个环节全方位梳理制度与流程，将新体系的标准及要求与公司运营管理各项工作要求逐条对接，逐步改进和完善，不断提高产品品质，提升管控效能，改善运营质量，满足客户需求。

3、储翰科技紧抓市场机遇，通过新租厂房实时扩充产能，进一步凸显规模效益；通过开发T0封装业务和光电模块业务向上、下游延伸，完成从T0封装、BOSA（光电器件）、到光电模块的业务布局以巩固竞争优势等措施，确保公司光电器件业务的高速增长。

4、加强公司经营风险管控，层层落实目标责任，积极开展应收帐款催收工作。

5、积极探索和推进公司生产设备和生产线的智能化改造工作，降低工人劳动强度，提高产品的稳定性和一致性。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	460,667,344.98	329,274,938.88	39.90
营业成本	381,724,437.68	265,800,144.14	43.61
销售费用	9,876,554.73	7,430,422.72	32.92
管理费用	29,862,134.73	24,787,391.11	20.47
财务费用	-402,474.03	1,324,035.43	-130.40
经营活动产生的现金流量净额	-29,108,300.61	15,881,409.39	-283.29
投资活动产生的现金流量净额	-25,277,385.80	11,445,457.20	-320.85
筹资活动产生的现金流量净额	-6,044,790.71	18,007,290.00	-133.57
研发支出	9,159,156.40	6,351,995.58	44.19

营业收入变动原因说明：主要是本期光电器件销售收入增加。

营业成本变动原因说明：主要是本期销售收入增加，对应成本增加。

销售费用变动原因说明：主要是由于光电器件销售规模扩大。

管理费用变动原因说明：主要是由于光电器件生产经营规模扩大。

财务费用变动原因说明：主要是由于银行存款利息增加及汇兑收益增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于销售收入增加以及回收账期延长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期购买了银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期分配上年度股利。

研发支出变动原因说明：主要是由于本期加大了新产品研发支出。

2 其他

（1）经营计划进展说明

公司2015年度报告中披露了2016年度的经营计划，确定2016年经营目标为：营业收入10.33亿元，营业成本8.49亿元，费用1.09亿元。

2016年上半年，公司实现营业收入4.61亿元，完成计划的44.63%；营业成本3.82亿元，达到计划的44.99%，费用3,933.62万元，达到计划的36.09%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	433,518,330.67	370,332,277.71	14.58	46.30	48.71	减少 1.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子管	11,610,970.75	7,592,544.51	34.61	35.24	22.66	增加 6.71 个百分点
开关管	150,785,083.08	125,197,564.93	16.97	8.57	5.99	增加 2.02 个百分点
断路器	4,325,031.62	3,276,443.62	24.24	29.98	25.94	增加 2.43 个百分点
开关柜	9,466,788.31	7,757,178.95	18.06	-36.94	-38.24	1.73
其他	844,076.06	755,644.19	10.48	660.94		
光电器件	256,486,380.85	225,752,901.51	11.98	96.71	106.06	减少 4.00 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	197,293,978.90	24.35
西北地区	8,268,925.47	-7.79
华北地区	31,633,641.75	-6.46
华南地区	141,923,280.69	345.53
西南地区	28,840,974.72	-27.07
东北地区	2,585,499.13	-9.71
华中地区	722,538.44	705.88
国外	22,249,491.57	8.47

(三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重要变化。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

被投资单位	上年期末投资额 (元)	期末投资额 (元)	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	被投资单位 主要业务
成都蓝风实业股份有限公司	450,000.00	450,000.00	0.4	0.4	生产和销售日化产品
成都凯赛尔电子有限公司	692,770.14	692,770.14	2.66	2.66	生产销售真空器件
成都一方投资有限公司	9,827,188.78	9,827,188.78	5.00	5.00	房地产开发及建筑材料销售
成都储翰科技有限公司	30,613,710.00	30,613,710.00	33.53	33.53	生产、销售光电器件产品,销售光纤无源器件产品

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向

			额			
2011	增发	299,364,410.45	2,627,350.73	262,345,524.27	39,371,442.03	存放于公司募集资金专户
合计	/	299,364,410.45	2,627,350.73	262,345,524.27	39,371,442.03	/
募集资金总体使用情况说明						

详细内容见 2016 年 8 月 24 日在上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
电子电气生产研发基地改造项目	否	133,624,410.45	0	135,516,487.61	是		67,290,000	9,812,339.02	否	见使用情况说明	
年产 10 万只中压开关接地隔离用真空器件生产线技术改造项	否	43,480,000.00	0	43,940,478.69	是		10,460,000	1,668,097.63	否	见使用情况说明	
年产 40 万件工业金属化陶瓷制品及配套生产线技术改造项	否	49,290,000.00	1,951,811	43,119,166.41	是		9,900,000	1,251,073.22	否	见使用情况说明	

年产 2250 只射频震荡电子管生产线技术改造项目	否	42,970,000.00	103,650	33,779,515.90	是		9,920,000	1,144,772.89	否	见使用情况说明	
技术中心改造升级项目	否	30,000,000.00	571,889.73	5,989,875.66	否			0		见使用情况说明	
合计	/	299,364,410.45	2,627,350.73	262,345,524.27	/	/	97,570,000	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		<p>1、年产 10 万只中压开关接地隔离用真空器件生产线技术改造项目已完工投产，由于国内宏观经济形势的原因，本行业产能趋于饱和，未能达到设计产能，以及受人工工资上涨，新厂区新增固定成本和管理费用增加的影响，未能达到承诺收益。该项目募集资金承诺投资金额 133,624,410.45 元已全部使用完毕，表中累计实际投入超支部分 1,892,077.16 元为该项目募投资金产生的利息。</p> <p>2、年产 10 万只中压开关接地隔离用真空器件生产线技术改造项目已完工投产，正常生产和经营中。由于未能达到设计产能，以及受人工工资上涨，新厂区新增固定成本和管理费用增加的影响，未能达到承诺收益。该项目承诺投资金额 43,480,000.00 已全部使用完毕，表中累计实际投入超支部分 460,478.69 元为该项目募投资金产生的利息。</p> <p>3、年产 40 万件工业金属化陶瓷制品及配套生产线技术改造项目已完工投产，正常生产和经营中。由于未能达到设计产能，以及受人工工资上涨，新厂区新增固定成本和管理费用增加的影响，未能达到承诺收益。</p> <p>4、年产 2250 只射频震荡电子管生产线技术改造项目已完工投产。由于国内宏观经济形势的原因，以及受人工工资上涨，新厂区新增固定成本和管理费用增加的影响，未能达到承诺收益。</p> <p>5、技术中心改造升级项目正逐步实施。</p>									

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司控股子公司储翰科技是一家专业从事通信类光电器件产品研发、生产与销售的高新技术企业。光电器件是光纤通信接入网、传输网、数据中心和 4G 移动通信等通信系统的核心器件，承担着将电信号转化为光信号和将光信号转化为电信号的功能，产品广泛应用于电信、数据通信、有线电视、高清视频图像传输、监控和工业控制通信等领域。储翰科技上半年实现营业收入 25,648.64 万元，较去年同期增长 96.70%；实现净利润 1,674.21 万元，较去年同期增长 38.12%。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2016 年 6 月 9 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《2015 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以 2015 年末总股本 543,720,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.27 元（含税），本方案已于 2016 年 6 月 17 日实施完毕，详细情况见 2016 年 6 月 8 日刊登于上海证券报、证券日报及上海证券交易所网站的《2015 年度利润分配实施公告》。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	其他	旭光股份	承诺自公告终止非公开发行之日起（2015 年 12 月 30 日）3 个月内不再商议、讨论前述非公开发行事项。	2015 年 12 月 30 日至 2016 年 3 月 30 日	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

公司于 2016 年 5 月 9 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司审计机构及内控审计机构的预案》，续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 会计年度的审计机构及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了分开、独立。报告期内，公司按照《公司章程》的要求及时召开了股东大会、董事会、监事会及各专门委员会，公司董事、监事、各专门委员会委员、董事会秘书及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	38,788
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
新的集团有限公司	0	151,771,568	27.91	0	质押	129,400,000	境内非国有法人
成都欣天颐投资有 限责任公司	0	82,079,300	15.10	0	无		国有法人
张素芬		9,410,000	1.73	0	未知		境内自然人
王建军		4,652,600	0.86	0	未知		境内自然人
王建伟	0	4,637,118	0.85	0	未知		境内自然人
交通银行股份有限 公司—长信量化先 锋混合型证券投资 基金		4,362,427	0.80	0	未知		未知
夏重阳		4,280,000	0.79	0	未知		境内自然人
安洪刚	0	4,248,900	0.78	0	未知		境内自然人
吴刚	0	3,884,900	0.71	0	未知		境内自然人
冯娟		3,747,300	0.69	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新的集团有限公司	151,771,568	人民币普通股	151,771,568				
成都欣天颐投资有 限责任公司	82,079,300	人民币普通股	82,079,300				
张素芬	9,410,000	人民币普通股	9,410,000				
王建军	4,652,600	人民币普通股	4,652,600				
王建伟	4,637,118	人民币普通股	4,637,118				
交通银行股份有限 公司—长信 量化先 锋混 合型 证 券 投 资 基 金	4,362,427	人民币普通股	4,362,427				
夏重阳	4,280,000	人民币普通股	4,280,000				
安洪刚	4,248,900	人民币普通股	4,248,900				
吴刚	3,884,900	人民币普通股	3,884,900				
冯娟	3,747,300	人民币普通股	3,747,300				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司第一大股东与第二大股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除此之外,公司未知上述其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

二、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

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

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	395,832,781.50	477,643,770.38
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	七.4	172,331,212.22	182,640,312.42
应收账款	七.5	319,480,540.23	330,546,409.49
预付款项	七.6	6,021,737.07	2,992,287.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7	82,581.52	91,595.34
应收股利			
其他应收款	七.9	11,119,147.75	7,792,242.27
买入返售金融资产			
存货	七.10	211,568,890.77	187,775,915.26
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	七.12	15,004,376.80	194,271.13
流动资产合计		1,131,441,267.86	1,189,676,803.70
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七.13	10,969,958.92	10,969,958.92
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	七.18	242,464,837.30	245,855,216.90
在建工程	七.19	3,709,969.61	1,547,598.03
工程物资	七.20	736,800.91	36,752.12
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.24	29,362,180.69	29,880,247.45

开发支出			
商誉	七. 26	6, 159, 296. 05	6, 159, 296. 05
长期待摊费用	七. 27	4, 326, 713. 82	4, 828, 346. 70
递延所得税资产	七. 28	12, 328, 295. 21	12, 629, 045. 71
其他非流动资产	七. 29	10, 128, 093. 04	4, 995, 483. 52
非流动资产合计		320, 186, 145. 55	316, 901, 945. 40
资产总计		1, 451, 627, 413. 41	1, 506, 578, 749. 10
流动负债:			
短期借款	七. 30	10, 000, 000. 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	七. 33	14, 366, 286. 75	32, 971, 015. 66
应付账款	七. 34	208, 136, 606. 81	245, 580, 391. 91
预收款项	七. 35	5, 655, 869. 41	6, 534, 759. 76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 36	15, 535, 848. 51	29, 424, 627. 97
应交税费	七. 37	13, 169, 124. 16	17, 068, 008. 63
应付利息			
应付股利	七. 39	589, 481. 63	583, 001. 20
其他应付款	七. 40	5, 090, 165. 07	12, 520, 092. 92
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			
其他流动负债			
流动负债合计		272, 543, 382. 34	344, 681, 898. 05
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	七. 46	748, 237. 00	748, 237. 00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七. 50	6, 117, 628. 99	6, 161, 225. 93
递延所得税负债	七. 28	983, 087. 53	983, 087. 53
其他非流动负债			
非流动负债合计		7, 848, 953. 52	7, 892, 550. 46
负债合计		280, 392, 335. 86	352, 574, 448. 51
所有者权益			

股本	七. 51	543,720,000.00	543,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 53	113,757,697.69	113,757,697.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 57	94,954,034.10	94,954,034.10
一般风险准备			
未分配利润	七. 58	288,687,701.30	282,867,128.81
归属于母公司所有者权益合计		1,041,119,433.09	1,035,298,860.60
少数股东权益		130,115,644.46	118,705,439.99
所有者权益合计		1,171,235,077.55	1,154,004,300.59
负债和所有者权益总计		1,451,627,413.41	1,506,578,749.10

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		372,069,757.07	357,850,607.97
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		108,230,624.50	178,382,912.42
应收账款	十七. 1	202,934,136.13	154,154,303.87
预付款项		3,328,511.88	2,190,227.41
应收利息		82,581.52	91,595.34
应收股利			
其他应收款	十七. 2	8,495,445.17	5,574,047.31
存货		148,508,756.88	154,910,992.68
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			15,025,000.00
流动资产合计		843,649,813.15	868,179,687.00
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,969,958.92	10,969,958.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	30,613,710.00	30,613,710.00
投资性房地产			
固定资产		224,501,986.38	231,212,703.66
在建工程		41,183.01	
工程物资		736,800.91	36,752.12

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,263,342.78	29,775,283.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,110,667.13	10,930,741.31
其他非流动资产		3,132,361.72	1,560,220.90
非流动资产合计		310,370,010.85	315,099,370.27
资产总计		1,154,019,824.00	1,183,279,057.27
流动负债：			
短期借款			
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		2,990,000.00	6,300,000.00
应付账款		120,630,186.19	126,630,425.47
预收款项		5,655,135.84	6,533,175.75
应付职工薪酬		11,401,509.67	24,122,896.75
应交税费		5,979,253.91	8,971,818.21
应付利息			
应付股利		589,481.63	583,001.20
其他应付款		3,953,999.62	7,402,579.82
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		151,199,566.86	180,543,897.20
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		748,237.00	748,237.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,117,628.99	6,161,225.93
递延所得税负债		983,087.53	983,087.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,848,953.52	7,892,550.46
负债合计		159,048,520.38	188,436,447.66
所有者权益：			
股本		543,720,000.00	543,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,425,693.20	89,425,693.20

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		94,954,034.10	94,954,034.10
未分配利润		266,871,576.32	266,742,882.31
所有者权益合计		994,971,303.62	994,842,609.61
负债和所有者权益总计		1,154,019,824.00	1,183,279,057.27

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		460,667,344.98	329,274,938.88
其中：营业收入	七.59	460,667,344.98	329,274,938.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		422,454,523.93	307,725,001.86
其中：营业成本	七.59	381,724,437.68	265,800,144.14
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	七.60	1,879,646.54	2,240,673.90
销售费用	七.61	9,876,554.73	7,430,422.72
管理费用	七.62	29,862,134.73	24,787,391.11
财务费用	七.63	-402,474.03	1,324,035.43
资产减值损失	七.64	-485,775.72	6,142,334.56
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）	七.66		5,366,199.06
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）		38,212,821.05	26,916,136.08
加：营业外收入	七.67	1,570,924.47	3,330,262.07
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七.68	349,499.52	28,162.02
其中：非流动资产处置损失		211,025.36	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		39,434,246.00	30,218,236.13
减：所得税费用	七.69	7,883,031.24	4,623,512.39
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,551,214.76	25,594,723.74

归属于母公司所有者的净利润		20,501,010.29	18,562,696.55
少数股东损益		11,050,204.47	7,032,027.19
六、其他综合收益的税后净额			
归属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		31,551,214.76	25,594,723.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,501,010.29	18,562,696.55
归属于少数股东的综合收益总额		11,050,204.47	7,032,027.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0377	0.0683
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0377	0.0683

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	204,180,964.13	198,882,855.15
减：营业成本	十七.4	155,971,536.17	156,242,667.58
营业税金及附加		1,423,327.94	1,768,639.22
销售费用		7,468,756.65	6,891,221.30
管理费用		21,538,775.49	20,976,986.46
财务费用		-3,373,668.01	1,012,500.13
资产减值损失		2,737,453.38	5,391,765.84
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）	十七.5	191,666.66	5,999,532.39

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-2,616,149.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,606,449.17	12,598,607.01
加：营业外收入		764,608.19	1,436,502.02
其中：非流动资产处置利得			3,545,425.97
减：营业外支出		340,302.02	23,717.00
其中：非流动资产处置损失		209,310.86	96,602.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,030,755.34	14,011,392.03
减：所得税费用		4,221,623.53	538,365.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,809,131.81	13,473,026.39
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		14,809,131.81	13,473,026.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.05

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		556,452,160.76	394,420,367.63
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	七. 71 (1)	3, 870, 657. 38	6, 864, 174. 76
经营活动现金流入小计		560, 322, 818. 14	401, 284, 542. 39
购买商品、接受劳务支付的现金		462, 223, 285. 81	270, 487, 710. 97
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		66, 877, 642. 59	51, 355, 048. 40
支付的各项税费		31, 063, 813. 45	33, 314, 142. 47
支付其他与经营活动有关的现金	七. 71 (2)	29, 266, 376. 90	30, 246, 231. 16
经营活动现金流出小计		589, 431, 118. 75	385, 403, 133. 00
经营活动产生的现金流量净额		-29, 108, 300. 61	15, 881, 409. 39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30, 000, 000. 00	230, 000, 000. 00
取得投资收益收到的现金		9, 013. 82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98, 058. 26	
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	七. 71 (3)	74, 745. 53	5, 750, 365. 72
投资活动现金流入小计		30, 181, 817. 61	235, 750, 365. 72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10, 459, 203. 41	4, 297, 408. 52
投资支付的现金		45, 000, 000. 00	220, 000, 000. 00
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	七. 71 (4)		7, 500. 00
投资活动现金流出小计		55, 459, 203. 41	224, 304, 908. 52
投资活动产生的现金流量净额		-25, 277, 385. 80	11, 445, 457. 20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		360, 000. 00	18, 007, 290. 00
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		10, 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			
筹资活动现金流入小计		10, 360, 000. 00	18, 007, 290. 00
偿还债务支付的现金		32, 500. 00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14, 482, 290. 71	

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	七.71(5)	1,890,000.00	
筹资活动现金流出小计		16,404,790.71	
筹资活动产生的现金流量净额		-6,044,790.71	18,007,290.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,877,617.87	
五、现金及现金等价物净增加额		-58,552,859.25	45,334,156.59
加：期初现金及现金等价物余额		450,972,754.72	215,196,888.66
六、期末现金及现金等价物余额		392,419,895.47	260,531,045.25

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		256,348,301.72	257,020,139.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,336,857.30	3,438,506.83
经营活动现金流入小计		258,685,159.02	260,458,646.39
购买商品、接受劳务支付的现金		158,093,860.62	173,067,374.63
支付给职工以及为职工支付的现金		46,036,275.68	40,851,270.14
支付的各项税费		19,089,554.41	27,099,064.90
支付其他与经营活动有关的现金		19,940,869.35	18,917,000.68
经营活动现金流出小计		243,160,560.06	259,934,710.35
经营活动产生的现金流量净额		15,524,598.96	523,936.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		200,680.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		98,058.26	
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			6,442,032.38
投资活动现金流入小计		15,298,738.74	236,442,032.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,807,849.10	812,180.34
投资支付的现金			232,293,710.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金			5,007,500.00
投资活动现金流出小计		3,807,849.10	238,113,390.34
投资活动产生的现金流量净额		11,490,889.64	-1,671,357.96
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			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,673,957.37	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,673,957.37	
筹资活动产生的现金流量净额		-14,673,957.37	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,877,617.87	
五、现金及现金等价物净增加额		14,219,149.10	-1,147,421.92
加：期初现金及现金等价物余额		357,850,607.97	210,609,198.36
六、期末现金及现金等价物余额		372,069,757.07	209,461,776.44

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	543,720,000.00				113,757,697.69				94,954,034.10		282,867,128.81	118,705,439.99	1,154,004,300.59
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	543,720,000.00				113,757,697.69				94,954,034.10		282,867,128.81	118,705,439.99	1,154,004,300.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,820,572.49	11,410,204.47	17,230,776.96
（一）综合收益总额											20,501,010.29	11,410,204.47	31,911,214.76
（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											-14,680,437.80		-14,680,437.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,680,437.80		-14,680,437.80

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	543,720,000.00				113,757,697.69			94,954,034.10		288,687,701.30	130,115,644.46	1,171,235,077.55	
	上期												
	归属于母公司所有者权益												
项目	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	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	271,860,000.00				361,285,693.20				91,530,879.71		256,756,286.58	18,514,737.62	999,947,597.11
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	271,860,000.00				361,285,693.20				91,530,879.71		256,756,286.58	18,514,737.62	999,947,597.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											18,562,696.55	25,039,317.19	43,602,013.74
(一)综合收益总额											18,562,696.55	7,032,027.19	25,594,723.74
(二)所有者投入和减少												18,007,290.00	18,007,290.00

资本													
1. 股东投入的普通股												18,007,290.00	18,007,290.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(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	271,860,000.00				361,285,693.20				91,530,879.71		275,318,983.13	43,554,054.81	1,043,549,610.85

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	543,720,000.00				89,425,693.20	-			94,954,034.10	266,742,882.31	994,842,609.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,720,000.00				89,425,693.20	-			94,954,034.10	266,742,882.31	994,842,609.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										128,694.01	128,694.01
（一）综合收益总额										14,809,131.81	14,809,131.81
（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										-14,680,437.80	-14,680,437.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,680,437.80	-14,680,437.80
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	543,720,000.00				89,425,693.20				94,954,034.10	266,871,576.32	994,971,303.62
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	271,860,000.00				361,285,693.20				91,530,879.71	254,955,429.93	979,632,002.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	271,860,000.00				361,285,693.20				91,530,879.71	254,955,429.93	979,632,002.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										13,473,026.39	13,473,026.39
（一）综合收益总额										13,473,026.39	13,473,026.39
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	271,860,000.00				361,285,693.20				91,530,879.71	268,428,456.32	993,105,029.23

法定代表人：葛行

主管会计工作负责人：张纯

会计机构负责人：张纯

三、公司基本情况

1. 公司概况

成都旭光电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经成都市体制改革委员会成体改(1993)104号文批准,由国营旭光电子管厂(又名国营第七七九厂)整体改组独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司成立日期为1994年2月28日,注册资本为4500万元。1998年经公司临时股东大会决议并报成都市体改委批复同意,本公司收购成都电器厂后调增股本以及将中央级“拨改贷”资金本息余额转增国家股本,公司股本总额增至5260万元。

2000年11月,成都国腾通讯(集团)有限公司受让成都旭光电子设备厂所持本公司300万股法人股,2000年12月,成都市国有资产管理局将其所持本公司股份中的1545.644万股分别转让给成都国腾通讯(集团)有限公司和四川道亨计算机软件有限责任公司,上述两公司所持本公司股份分别占总股本的32.14%和2.94%。由于成都国腾通讯(集团)有限公司董事长兼总经理何燕持有四川道亨计算机软件有限公司51%的股权,四川道亨计算机软件有限公司持有成都国腾通讯(集团)有限公司3.75%的股权,因此,成都国腾通讯(集团)有限公司与四川道亨计算机软件有限公司之间形成关联关系,二者所持本公司股权之和超过成都市国有资产管理局所持本公司33.92%的股权,取得对本公司的控制权。

2002年11月,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2002)110号文核准,本公司公开发行人民币普通股3000万股并在上海证券交易所上市交易,股票代码:600353。公司股票上市后,股本总额增至8260.05万元。2004年5月13日,经股东大会决议通过,本公司用资本公积每10股转增1.5股的股本,转增股本合计1239万元,转增后股本总额增至9499.06万元。2004年7月4日,经四川省人民政府(川府函[2004]148号)批复同意,将本公司2051.9825万股国家股权划转成都欣天颐投资有限责任公司持有。2004年12月12日,该股权划转事项经国务院国有资产监督管理委员会(国资产权[2004]1143号)批复同意。

2005年4月新的集团有限公司(原广东新的科技集团有限公司,以下简称新的集团)协议受让成都国腾通讯(集团)有限公司持有的本公司股权1944.3556万股、四川省聚鹏物业有限责任公司持有的本公司股权230万股、四川通利投资有限公司持有的本公司股权115万股、四川道亨计算机软件有限责任公司持有的本公司股权178.135万股,合计2467.4906万股,占总股本的25.97%,成为公司第一大股东。

2006年10月,公司2006年第一次临时股东大会决议通过了《成都旭光电子股份有限公司关于以资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》,以现有的已流通人民币普通股42,441,587股为基数,用资本公积金向全体流通股股东定向转增股本,全体流通股股东每持有10股流通股获定向转增4.3股,转增股份总额18,249,882股,总计增加股本18,249,882元。股权分置改革后,新的集团有限公司共持有公司24,674,906股,占总股本的21.79%,仍是第一大股东。

2008年9月11日至12月31日新的集团通过二级市场收购公司股票6,461,120股,占总股本的5.71%。收购后,新的集团持有公司31,136,026股,占总股本的27.50%,为公司第一大股东。2011年3月,根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过及中国证监会2011年2月10日《关于核准成都旭光电子股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2011]189号)核准,公司向新的集团有限公司等共计6名特定对象发行22,689,550.00股人民币普通股(A股),发行价格为13.80元/股。公司申请增加注册资本人民币22,689,550.00元,变更后的注册资本为人民币135,930,000.00元。

2011年06月16日根据公司召开的2010年度股东大会决议和修改后的章程规定,贵公司以截止2011年6月30日的总股本135,930,000.00股为基数,向全体股东每10股送2股,同时用资本公积金向全体股东转增股本,全体股东按每10股转增8股,送股和转增后贵公司总股本为

271,860,000.00 股。贵公司申请增加注册资本人民币 135,930,000.00 元、实收资本（股本）人民币 135,930,000.00 元，变更后注册资本为人民币 271,860,000.00 元、实收资本（股本）人民币 271,860,000.00 元。

2015 年 6 月，根据公司 2014 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止 2014 年 12 月 31 日的总股数 271,860,000.00 股为基数，向全体股东用资本公积每 10 股转增 10 股，转增后公司总股数为 543,720,000.00 股。公司申请增加注册资本人民币 271,860,000.00 元，实收资本（股本）人民币 271,860,000.00 元，变更后注册资本为 543,720,000.00 元、实收资本（股本）为人民币 543,720,000.00 元。

本公司所属电真空器件制造行业，经营范围为：研发、开发、生产和销售电子真空器件、电子整机、高低压成套配电装置、电子通讯产品（不含无线电发射设备）、电子元器件、集成电路、电子系统、电子应用产品、计算机软硬件、计算机网络产品、办公自动化设备；按中华人民共和国对外经济贸易合作部（1995）外经贸政审函字 1529 号文件核定范围，从事进出口业务。批发和零售电子电器设备、电子工业专用设备、模具、专用陶瓷、工业气体、建筑装饰材料、灭火计算机控制系统及消防器材；提供科技咨询服务。

本公司主要产品有：金属陶瓷发射管、陶瓷及玻璃外壳真空开关管、高低压配电成套装置及电器元件、消防安全产品等。公司统一社会信用代码：9151010020258792XX；注册资本 54,372.00 万元；公司注册地址及总部地址：成都市新都区新都镇新工大道 318 号；法定代表人：葛行。

2. 合并财务报表范围

（1）合并范围内的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	成都储翰科技股份有限公司	储翰科技股份	33.53	-
2	成都欧普瑞斯通信技术有限公司	欧普瑞斯		66.67

储翰科技股份具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

（2）本公司本期合并财务报表范围变化

本期公司合并报表范围无变化

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（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。

2. 持续经营

本公司认为本公司自报告期末日起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，对个别会计要素可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

① 属于“一揽子交易”的，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。

② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 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。

(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

本公司的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。

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。

①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。

②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。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产，主要是指本公司没有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。

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到

期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，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

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户人民币 200 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款）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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备的计提比例如下：

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	由于客户信用状况恶化等情况可能发生坏账损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提该应收款项的坏账准备。

(4). 本公司坏账损失确认标准:

凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；逾期 3 年以上仍未收回的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：物资采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品及发出商品等。

(2) 存货计价方法

存货计价：原材料按实际成本核算；将发出材料的计划成本调整为实际成本；委托加工材料的发出和结转均按实际成本核算；在产品、自制半成品均采用定额成本核算，月末按盘点数量保留在产品、自制半成品的定额成本，当期生产成本扣除月末在产品 and 自制半成品定额成本后全部转入当期完工产品成本；产成品采用实际成本核算，按月一次加权平均结转销售成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

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。

采用权益法核算的长期股权投资，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，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。

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；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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。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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

14. 投资性房地产

不适用

15. 固定资产

（1）. 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）. 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

（3）. 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的

公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(4). 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产预计使用寿命、年折旧率及预计净残值率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物		10-45 年	2.15—9.70%	3%
通用设备		8-20 年	4.85—12.13%	3%
专用设备		9 年	10.78%	3%
运输设备		10 年	9.70%	3%

(5). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方法租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销

16. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 年末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

当符合资本化条件的资产的购建或生产活动发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

A 无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

B 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

③无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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，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，应当证明其有用性；

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。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22. 收入

(1) 收入确认的一般原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收取时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体原则

本公司收入确认具体原则：

公司的产品为：电子管、开关管、断路器、开关柜、光电器件等，分国内及国外销售，

1) 国内销售：向下游客户直接销售以及部分通过贸易商销售产品的收入确认时点是以合同产品已经发出，送到客户指定地点，取得客户签收单，与客户单位对账一致并开具发票作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

2) 国外销售：向下游客户直接销售以及向部分代理商或贸易商销售产品的收入确认时点是以完成出口报关手续并取得报关单据，合同产品发运离境后作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

23. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买资产的使用年限分期计入营业外收入。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期营业外收入。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入营业外收入；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期营业外收入。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入营业外收入；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 计税基础**

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

(2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

(3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

25. 重要会计政策和会计估计的变更**(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	产品销售收入	17%
消费税		

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	25%

储翰科技城建税率为 5%。

2. 税收优惠

2015 年 8 月，子公司储翰科技取得四川省发展和改革委员会出具的《西部地区鼓励类产业项目确认书》【川发改西产认字(2015)133 号】，企业所得税享受西部大开发的税收优惠政策，税率为 15%。公司 2015 年度的税收优惠备案将在 2016 年度取得。

本公司企业所得税享受西部大开发的税收优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。公司 2015 年度的税收优惠备案将在 2016 年度取得。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,617.72	246,449.60
银行存款	392,330,276.75	450,726,304.12
其他货币资金	3,412,887.03	26,671,016.66
合计	395,832,781.50	477,643,770.38
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

期末无其他因抵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。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	146,140,688.24	151,471,593.80
商业承兑票据	26,190,523.98	31,168,718.62
合计	172,331,212.22	182,640,312.42

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	35,155,842.80	
商业承兑票据	19,144,485.64	
合计	54,300,328.44	

期末已背书未到期的票据前五项明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳极智联合科技股份有限公司	2016-1-19	2016-7-19	3,686,806.70	银行承兑汇票
深圳极智联合科技股份有限公司	2016-1-19	2016-7-19	2,308,064.00	银行承兑汇票
深圳市共进电子股份有限公司	2016-2-15	2016-7-25	1,978,520.00	银行承兑汇票
深圳市迈腾电子有限公司	2016-2-3	2016-7-25	1,351,585.00	银行承兑汇票
深圳市中兴康讯电子有限公司	2016-4-1	2016-8-25	1,060,000.00	银行承兑汇票
合计			10,384,975.70	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,360,000.00	0.94	3,360,000.00	100.00		3,360,000.00	0.91	3,360,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	353,819,091.08	98.92	34,338,550.85	9.71	319,480,540.23	365,785,392.89	98.96	35,238,983.40	9.63	330,546,409.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	488,783.00	0.14	488,783.00	100.00		488,783.00	0.13	488,783.00	100.00	
合计	357,667,874.08	/	38,187,333.85	/	319,480,540.23	369,634,175.89	/	39,087,766.40	/	330,546,409.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	3,360,000.00	3,360,000.00	100%	涉及诉讼，客户已停产，收回可能性小。
合计	3,360,000.00	3,360,000.00	/	/

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川国豪电子技术 有限公司	488,783.00	488,783.00	100%	公司已胜讼，客 户无可执行资 产。
合计	488,783.00	488,783.00	100%	

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	310,812,489.24	15,540,624.46	5.00
1 至 2 年	17,032,345.49	1,703,234.55	10.00
2 至 3 年	8,319,386.28	2,495,815.89	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,399,892.53	1,699,946.27	50.00
4 至 5 年	2,712,095.73	1,356,047.87	50.00
5 年以上	11,542,881.81	11,542,881.81	100.00
合计	353,819,091.08	34,338,550.85	9.71

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

(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-900,432.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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	账龄	占应收账款总 额的比例 (%)
客户 1	客户	93,663,678.52	一年以内	26.19
客户 2	客户	29,667,495.14	一年以内	8.29

客户 3	客户	16,829,992.20	一年以内	4.71
客户 4	客户	14,288,411.10	一年以内	3.99
客户 5	客户	9,073,260.00	一年以内	2.54
合计		163,522,836.96		45.72

其他说明:

期末应收账款中无应收关联方欠款情况。

本期无终止确认的应收款项情况。

无以应收款项为标的进行证券化的情况

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,449,669.95	73.89	1,780,688.52	59.51
1 至 2 年	102,619.62	1.70	4,140.00	0.14
2 至 3 年	315,988.61	5.26	7,458.89	0.25
3 年以上	1,153,458.89	19.15	1,200,000.00	40.1
合计	6,021,737.07	100.00	2,992,287.41	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项: 预付成都市新都区供电局用电保证金 1,200,000.00 元, 公司每月按实际使用量与成都市新都区供电局结算电费。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	帐龄	未结算原因
西宁泰塔安全技术有限公司	供应商	1,279,487.18	1 年以内	结算期内
川新都供电局	供应商	1,200,000.00	3 年以上	保证金
QPC Lasers, Inc	供应商	990,180.00	1 年以内	结算期内
德国 ERV	供应商	434,834.44	1 年以内	结算期内
湘株洲硬质合金集团有限公司	供应商	182,500.00	1 年以内	结算期内
合计		4,087,001.62		

其他说明

期末预付款项中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	82,581.52	91,595.34
委托贷款		
债券投资		
合计	82,581.52	91,595.34

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,221,174.24	92.88	5,165,354.49	33.94	10,055,819.75	11,914,318.89	93.20	4,885,144.90	41.00	7,029,173.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,167,034.84	7.12	103,706.84	8.89	1,063,328.00	869,327.88	6.80	106,259.60	12.22	763,068.28
合计	16,388,209.08	/	5,269,061.33	/	11,119,147.75	12,783,646.77	/	4,991,404.50	/	7,792,242.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
离职员工借支备用金	103,706.84	103,706.84	100%	员工已离职，收回可能性较小。
员工预支工资	1,063,328.00		0%	员工预支工资，期后应抵减应付职工薪酬。
合计	1,167,034.84	103,706.84		

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	9,116,096.07	455,804.80	5.00
1 至 2 年	151,987.65	15,198.77	10.00
2 至 3 年	1,592,689.90	477,806.97	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	84,296.29	42,148.15	50.00
4 至 5 年	203,417.06	101,708.53	50.00
5 年以上	4,072,687.27	4,072,687.27	100.00
合计	15,221,174.24	5,165,354.49	33.94

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 277,656.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	1,221,242.06	814,617.50
备用金	3,339,798.55	467,977.58
员工预支工资	1,063,328.00	763,068.28
保证金及押金	4,614,082.68	5,706,336.32
单位往来款	6,039,152.18	4,969,106.40
代扣代缴社保	110,605.61	62,540.69
合计	16,388,209.08	12,783,646.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
川聚源公司	提供劳务、垫付费用及资金往来	3,425,453.05	2-3年、5年以上	20.90	
成都市新都区建设局	保证金	1,224,450.00	1-2年、3-4年	7.47	
成都西航港投资发展有限公司	保证金	1,002,000.00	一年以内	6.11	
张勇	借款	607,120.00	一年以内	3.70	
黄学英	备用金	505,857.51	一年以内	3.09	
合计	/	6,764,880.56	/	41.27	

川聚源公司已经计提 285.51 万减值准备。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	46,924,926.98	887,032.15	46,037,894.83	40,807,516.50	887,032.15	39,920,484.35
在产品	52,604,451.92	4,820,563.82	47,783,888.10	53,814,953.78	4,820,563.82	48,994,389.96
库存商品	100,475,811.09	28,215,947.70	72,259,863.39	96,869,866.06	28,215,947.70	68,653,918.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工 未结算资产						
物资采购	155,952.29		155,952.29	25,678.72		25,678.72
包装物	254,835.16	11,940.46	242,894.70	226,274.44	11,940.46	214,333.98
发出商品	19,851,444.50		19,851,444.50			
自制半成品	21,680,328.78	250,883.69	21,429,445.09	26,903,527.82	250,883.69	26,652,644.13
委托加工物资	3,828,547.96	21,040.09	3,807,507.87	3,335,505.85	21,040.09	3,314,465.76
合计	245,776,298.68	34,207,407.91	211,568,890.77	221,983,323.17	34,207,407.91	187,775,915.26

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	887,032.15					887,032.15
在产品	4,820,563.82					4,820,563.82
库存商品	28,215,947.70					28,215,947.70
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	11,940.46					11,940.46
自制半成品	250,883.69					250,883.69
委托加工物资	21,040.09					21,040.09
合计	34,207,407.91					34,207,407.91

(3). 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	预计生产主要产品的售价减去加工成本及预计的销售费用、附加税费。	预计生产的产品售价上升。
在产品	预计生产主要产品的售价减去进一步加工成本和预计销售费用及相关税费后的净值。	预计生产的产品售价上升。
库存商品	预计售价减去预计销售费用以及相关税费后的净值。	预计生产的产品售价上升。
委托加工物资	预计生产主要产品的售价减去加工成本及预计的销售费用、附加税费。	已实际耗用或处置。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	15,000,000.00	
待摊费用	4,376.80	83,461.60
待抵扣税金		110,809.53
合计	15,004,376.80	194,271.13

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	10,969,958.92		10,969,958.92	10,969,958.92		10,969,958.92
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,969,958.92		10,969,958.92	10,969,958.92		10,969,958.92
合计	10,969,958.92		10,969,958.92	10,969,958.92		10,969,958.92

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
成都蓝风实业股份有限公司	450,000.00			450,000.00					0.40	
成都凯赛尔电子有限公司	692,770.14			692,770.14					2.66	
成都一方投资有限公司	9,827,188.78			9,827,188.78					5.00	
合计	10,969,958.92			10,969,958.92					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	175,326,447.57	136,721,485.44	63,807,026.16	3,846,190.99	379,701,150.16
2. 本期增加金额		5,075,691.26	634,652.34	40,854.70	5,751,198.30
(1) 购置		4,781,324.58	634,652.34	40,854.70	5,456,831.62
(2) 在建工程转入		294,366.68			294,366.68
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,331,455.40	56,365.73	669,100.01	2,056,921.14
(1) 处置或报废		1,331,455.40	56,365.73	669,100.01	2,056,921.14
4. 期末余额	175,326,447.57	140,465,721.30	64,385,312.77	3,217,945.68	383,395,427.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	17,496,854.03	81,435,933.85	31,274,262.53	1,402,078.24	131,609,128.65
2. 本期增加金额	2,273,071.80	4,490,583.24	1,886,054.97	182,784.27	8,832,494.28
(1) 计提	2,273,071.80	4,490,583.24	1,886,054.97	182,784.27	8,832,494.28

3. 本期减少金额		1, 223, 380. 32	23, 509. 49	500, 822. 57	1, 747, 712. 38
(1) 处置或报废		1, 223, 380. 32	23, 509. 49	500, 822. 57	1, 747, 712. 38
4. 期末余额	19, 769, 925. 83	84, 703, 136. 77	33, 136, 808. 01	1, 084, 039. 94	138, 693, 910. 55
三、减值准备					
1. 期初余额		1, 526, 671. 38	710, 133. 23		2, 236, 804. 61
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		125. 14			125. 14
(1) 处置或报废		125. 14			125. 14
4. 期末余额		1, 526, 546. 24	710, 133. 23		2, 236, 679. 47
四、账面价值					
1. 期末账面价值	155, 556, 521. 74	54, 236, 038. 29	30, 538, 371. 53	2, 133, 905. 74	242, 464, 837. 30
2. 期初账面价值	157, 829, 593. 54	53, 758, 880. 21	31, 822, 630. 40	2, 444, 112. 75	245, 855, 216. 90

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
电子电器生产研发基地技术改造项目						
自制设备	3,461,850.89		3,461,850.89	1,463,447.09		1,463,447.09
生产基地建设项目（新建厂房）	248,118.72		248,118.72	84,150.94		84,150.94
合计	3,709,969.61		3,709,969.61	1,547,598.03		1,547,598.03

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
自制设备及安装		1,463,447.09	6,322,088.27	4,157,034.46	166,650.01	3,461,850.89						自筹资金
生产基地建设项目（新建厂房）	122,500,000.00	84,150.94	163,967.78			248,118.72						自筹资金
合计	122,500,000.00	1,547,598.03	6,486,056.05	4,157,034.46	166,650.01	3,709,969.61	/	/			/	/

期末生产基地建设项目系子公司储翰科技股份新建的生产性厂房和辅助性厂房支出。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资	736,800.91	36,752.12
合计	736,800.91	36,752.12

其他说明:

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	29,660,145.06	220,000.00	5,780,723.82	2,309,221.07	37,970,089.95
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					
(1) 处置					
4. 期末余额	29,660,145.06	220,000.00	5,780,723.82	2,309,221.07	37,970,089.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,433,805.48	220,000.00	3,805,701.58	1,554,067.12	8,013,574.18
2. 本期增加金额	308,424.39		179,936.19	29,706.18	518,066.76
(1) 计提	308,424.39		179,936.19	29,706.18	518,066.76
3. 本期减					

少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,742,229.87	220,000.00	3,985,637.77	1,583,773.30	8,531,640.94
三、减值准备					
1. 期初余额			76,268.32		76,268.32
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			76,268.32		76,268.32
四、账面价值					
1. 期末账面价值	26,917,915.19		1,718,817.73	725,447.77	29,362,180.69
2. 期初账面价值	27,226,339.58		1,898,753.92	755,153.95	29,880,247.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都储翰科技股份有限公司	6,159,296.05					6,159,296.05
合计	6,159,296.05					6,159,296.05

注：2014 年 4 月，公司出资 1,832.00 万元，取得成都储翰科技有限公司 42.99%的股权，系非同一控制下企业合并，合并成本大于购买日享有的成都储翰科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

其他说明

公司本期商誉不存在减值的情况。

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修改造支出 1	1,506,996.53		156,661.42		1,350,335.11
房屋装修改造支出 2	488,485.50		47,884.10		440,601.40
车间环氧自流平及净化工程改造	119,364.67		18,313.38		101,051.29
阳台装修支出	173,500.00		16,015.38		157,484.62
欧赛生产车间装修支出	2,540,000.00		262,758.60		2,277,241.40
合计	4,828,346.70		501,632.88		4,326,713.82

其他说明：

长期待摊费用系子公司储翰科技股份有限公司的办公用房及生产车间的装修改造支出。

28、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	80,039,115.07	12,011,250.86	82,425,789.34	12,365,461.82
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	2,113,628.990	317,044.35	1,757,225.93	263,583.89
合计	82,152,744.060	12,328,295.21	84,183,015.27	12,629,045.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
一方投资实物投资评估增值	6,553,916.87	983,087.53	6,553,916.87	983,087.53
合计	6,553,916.87	983,087.53	6,553,916.87	983,087.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	10,128,093.04	4,995,483.52
合计	10,128,093.04	4,995,483.52

其他说明：

期末其他非流动资产系公司债务重组或债务人以资抵债转入的全自动五槽超声波清洗剂。

30、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,376,286.75	26,671,015.66
银行承兑汇票	2,990,000.00	6,300,000.00
合计	14,366,286.75	32,971,015.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	166,220,723.89	213,437,278.59
1 - 2 年	22,221,787.06	14,198,020.87
2 - 3 年	6,614,070.58	7,847,894.69
3 年以上	13,080,025.28	10,097,197.76
合计	208,136,606.81	245,580,391.91

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙绍兴信诚电子瓷业有限公司	9,141,983.44	尚未结算
成都森发橡塑有限公司	6,289,182.53	尚未结算
成都虹豪电子有限公司	5,215,140.52	尚未结算
景德镇景华特种陶瓷有限公司	5,045,644.65	尚未结算
成都昊瑞包装材料有限公司	4,519,907.78	尚未结算
合计	30,211,858.92	/

35、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,231,406.25	4,097,585.92
1 - 2 年	761,642.01	427,525.00
2 - 3 年	295,622.91	1,100,747.84
3 年以上	2,367,198.24	908,901.00
合计	5,655,869.41	6,534,759.76

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	1,000,000.00	客户未验收货物，公司已向法院提出上述要求客户执行合同并支付剩余货款。
合计	1,000,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,424,627.97	52,580,156.28	66,481,938.50	15,522,845.75
二、离职后福利-设定提存计划		5,927,989.86	5,914,987.10	13,002.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,424,627.97	58,508,146.14	72,396,925.60	15,535,848.51

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,781,642.12	47,515,054.68	62,181,777.25	5,114,919.55
二、职工福利费	25,728.81	416,398.54	442,127.35	
三、社会保险费		2,537,293.46	2,537,293.46	
其中: 医疗保险费		2,385,160.84	2,385,160.84	
工伤保险费		111,347.46	111,347.46	
生育保险费		16,749.02	16,749.02	
大病医疗保险		24,036.14	24,036.14	
四、住房公积金		1,220,322.00	1,030,648.00	189,674.00
五、工会经费和职工教育经费	9,617,257.04	891,087.60	290,092.44	10,218,252.20
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,424,627.97	52,580,156.28	66,481,938.50	15,522,845.75

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		5,548,789.69	5,535,786.93	13,002.76
2、失业保险费		379,200.17	379,200.17	
3、企业年金缴费				
合计		5,927,989.86	5,914,987.10	13,002.76

其他说明:

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费本期支付金额29.01万元。

应付职工薪酬期末余额中计提的2015年工资性支出,已在2016年发放。

注1: 其他期初余额系根据成都市国有资产监督管理委员会及成都市劳动和社会保障局“关于成都旭光电子股份有限公司完善用工制度转换职工国企身份有关问题的批复”(成国资改革[2007]59号)文件,拨付公司用于完善劳动用工制度、转换职工国企身份费用的拨款使用结余,本期用于支付离退休人员的退休补贴等。

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,866,822.33	2,584,793.51
消费税		
营业税	26,101.57	37,476.57
企业所得税	8,635,877.69	13,575,131.29
个人所得税	332,376.50	98,270.17
城市维护建设税	130,617.98	257,976.97
教育费附加	58,378.46	119,282.36
地方教育费附加	40,587.68	81,190.28
价格调节基金	17,930.80	209,920.89
印花税	60,431.15	103,966.59
合计	13,169,124.16	17,068,008.63

其他说明：

各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

38、 应付利息适用 不适用**39、 应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	589,481.63	583,001.20
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	589,481.63	583,001.20

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

40、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	1,228,328.75	1,528,090.77
押金与保证金	2,057,358.31	5,028,400.00
代扣代缴个税及社保等	455,257.54	455,432.64
预提费用	1,349,220.47	2,208,169.51
股票发行费		3,300,000.00
合计	5,090,165.07	12,520,092.92

(2). 账龄分析如下

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,140,497.42	42.05	6,432,972.91	51.38
1 - 2年	137,911.27	2.71	134,025.38	1.07

2 - 3 年	13,441.96	0.26	165,338.62	1.32
3 年以上	2,798,314.42	54.98	5,787,756.01	46.23
合 计	5,090,165.07	100.00	12,520,092.92	100.00

(3). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都市黄和投资有限公司	2,000,000.00	暂收电器厂土地水电改造款保证金
合 计	2,000,000.00	/

其他说明

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

43、其他流动负债

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

44、长期借款

□适用 √不适用

45、应付债券

□适用 √不适用

46、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额
财政扶持拨款	748,237.00	748,237.00
合 计	748,237.00	748,237.00

其他说明:

根据成都市金牛区财政扶持资金使用管理协议(2000)天财字第 04 号,旭光电器厂享有金牛区委、区政府[金牛委(1998)38 号文]关于招商引资若干优惠政策规定,由金牛区天回乡政府拨入“财政扶持资金”长期使用,不计收利息。

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	6,161,225.93		43,596.94	6,117,628.99	
合计	6,161,225.93		43,596.94	6,117,628.99	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
钽钨阴极发射管技术改造项目资金	2,670,000.00				2,670,000.00	与资产相关
企业技术创新和技术改造项目资金	650,000.00				650,000.00	与资产相关
挖潜改造资金资金	340,000.00				340,000.00	与资产相关
科技三项费用拨款	244,000.00				244,000.00	与资产相关
大功率陶瓷结构 CT 球管研制项目资金	100,000.00				100,000.00	与资产相关
固封极柱生产线技改项目补助资金	1,757,225.93	78,800.00	122,396.94		1,713,628.99	与资产相关
输配电开关设备技术科研费(阿海珐)	400,000.00				400,000.00	与资产相关
合计	6,161,225.93				6,117,628.99	/

51、股本

单位：元 币种：人民币

	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	543,720,000						543,720,000

52、其他权益工具

□适用 √不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

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)	66,121,398.55			66,121,398.55
其他资本公积	47,636,299.14			47,636,299.14
合计	113,757,697.69			113,757,697.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	75,110,343.74			75,110,343.74
任意盈余公积	19,843,690.36			19,843,690.36
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	94,954,034.10			94,954,034.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	282,867,128.81	256,756,286.58
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	282,867,128.81	256,756,286.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,501,010.29	18,562,696.55
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	14,680,437.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	288,687,701.30	275,318,983.13

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	433,518,330.67	370,332,277.71	296,313,803.98	249,027,576.71
其他业务	27,149,014.31	11,392,159.97	32,961,134.90	16,772,567.43
合计	460,667,344.98	381,724,437.68	329,274,938.88	265,800,144.14

主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	11,610,970.75	7,592,544.51	8,585,325.66	6,189,985.31
开关管	150,785,083.08	125,197,564.93	138,886,343.56	118,117,750.13
断路器	4,325,031.62	3,276,443.62	3,327,384.68	2,601,587.46
开关柜	9,466,788.31	7,757,178.95	15,012,938.15	12,560,777.25
其他	844,076.06	755,644.19	110,924.78	
光电器件	256,486,380.85	225,752,901.51	130,390,887.15	109,557,476.56
合计	433,518,330.67	370,332,277.71	296,313,803.98	249,027,576.71

主营业务（分地区）

地区名称	本年数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	197,293,978.90	169,354,856.26	158,664,579.70	133,650,654.14
西北地区	8,268,925.47	6,947,085.71	8,967,371.77	7,366,281.55
华北地区	31,633,641.75	26,395,549.57	33,817,666.58	28,668,826.43
华南地区	141,923,280.69	124,052,737.53	31,854,954.45	26,875,312.52
西南地区	28,840,974.72	23,974,384.73	39,544,282.24	33,059,620.44
东北地区	2,585,499.13	2,122,724.07	2,863,474.37	2,435,280.11
华中地区	722,538.44	601,798.94	89,658.12	71,475.18
国外	22,249,491.57	16,883,140.90	20,511,816.75	16,900,126.34
合计	433,518,330.67	370,332,277.71	296,313,803.98	249,027,576.71

公司前五名客户的营业收入合计 228,387,063.98 元，占公司营业收入总额的比例 52.70%。

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,416.67	261,076.50
城市维护建设税	1,082,767.83	993,303.56
教育费附加	464,043.46	458,807.71
资源税		
地方教育费附加	309,362.22	305,871.77
价格调节基金	18,056.36	221,614.36

合计	1,879,646.54	2,240,673.90
----	--------------	--------------

其他说明:

根据成价调办【2012】23号《关于实施价格调节基金减征政策的通知》，2012年7月1日至2014年12月31日，公司价格调节基金减至0.07%。根据财税【2016】11号关于取消、停止和整合部分政府性基金项目等有关问题的通知，自2016年2月1日起停止征收价格调节基金。

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,101,599.84	1,994,309.90
运输费	2,264,492.21	1,623,099.24
差旅费	1,455,023.93	837,651.20
信息费	146,998.64	20,000.00
业务招待费	1,029,446.18	627,558.90
销售服务费	63,421.49	139,137.56
办公费	273,074.86	146,997.61
通讯费	58,920.48	49,734.40
汽车费用	50,362.53	51,380.00
包装费	40,508.20	41,772.75
其他	519,891.73	963,734.70
广告费	222,013.25	94,655.66
试验检验费	239,880.26	511,278.09
劳动保护费		124.93
社保费用	128,927.95	122,049.06
售后服务费	263,617.81	179,740.44
折旧费	993.66	1,161.12
装卸费	4,600.00	21,028.00
低值易耗品摊销	12,781.71	5,009.16
合计	9,876,554.73	7,430,422.72

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	11,338,531.40	10,457,567.03
存货盘亏毁损和报废	1,169,898.96	1,560,790.94
物料消耗	1,594,978.33	1,519,722.65
折旧费	1,007,635.42	896,127.91
税金	1,642,812.13	1,081,016.52
无形资产摊销	518,066.76	512,200.09
水电费	349,326.39	350,243.52
业务招待费	681,461.39	642,681.60
差旅费	419,943.49	264,216.05
董事会费	625,667.92	233,741.70
汽车费用	367,148.90	376,160.07
审计评估费	749,501.01	730,739.25
劳动保险费	1,045,186.23	269,820.74
咨询费	518,670.26	1,697,693.70
办公费	519,631.42	569,125.44

试验检验费	382,706.86	22,536.55
警卫消防费	586,664.00	324,041.00
修理费	149,271.63	79,317.70
通讯费	122,076.68	100,777.91
绿化费	77,720.00	83,040.00
财产保险费	404,080.08	349,987.45
仓库经费	11,821.00	8,722.00
会务费	2,169.81	1,900.00
其他	1,881,642.88	1,565,610.27
诉讼费	-64,944.62	2,636.00
排污费	192,592.96	218,074.05
交通费	238,572.80	197,238.63
劳动保护费	27,551.04	9,982.15
广告费	6,319.00	10,647.00
运输费	3,295,430.60	651,033.19
合计	29,862,134.73	24,787,391.11

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,411.13	
减：利息收入	-2,418,498.10	-1,377,066.43
汇兑损失	4,002,028.65	4,206,481.77
减：汇兑收益	-2,118,344.03	-1,438,945.98
金融机构手续费	112,928.32	-66,433.93
合计	-402,474.03	1,324,035.43

64、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-485,775.72	6,142,334.56
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-485,775.72	6,142,334.56

65、公允价值变动收益

□适用 √不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款取得的投资收益		5,366,199.06
合计		5,366,199.06

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,393.24	
其中：固定资产处置利得		3,393.24	
无形资产处置利得			
债务重组利得	196,052.47	65,525.91	196,052.47
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,340,885.06	3,189,520.00	1,340,885.06
其他	33,986.94	71,822.92	33,986.94
合计	1,570,924.47	3,330,262.07	1,570,924.47

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新都区经信局拨专利资助资金		7,500.00	
商务局拨付德国汉诺威工业展企业补贴款		184,320.00	

新都区财政局拨付中央外经贸发展技改项目资金款		1,100,000.00	
双流县金融办新三板股改补贴		200,000.00	
中央外经贸发展专项资金	800,000.00	892,700.00	
双流县金融办企业上市挂牌补贴		800,000.00	
成都市科学技术局专利资助款		5,000.00	
收新都区经济科技信息局拨付科技产品奖励款	100,000.00		
收新都区财政局拨付省工业企业采购省内产品奖励款	100,000.00		
收新都区科技信息局拨付小巨人企业奖励款	100,000.00		
收新都区财政局拨付中央外经贸发展项目专项资金款	22,400.00		
收新都区科技信息局拨付专利补助款	9,000.00		
政府补助递延收益摊销(2014年中央外经贸发展专项技改研发)项目资金	71,296.33		
政府补助递延收益摊销(2015年企业技术改造补助)项目资金	51,100.61		
其他	87,088.12		
合计	1,340,885.06	3,189,520.00	/

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	211,025.36	575.17	211,025.36
其中：固定资产处置损失	211,025.36	575.17	211,025.36
无形资产处置损失			
债务重组损失	88,650.00		88,650.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	100.00	27,586.85	100.00
其他	49,724.16		49,724.16
合计	349,499.52	28,162.02	349,499.52

69、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,582,280.74	5,599,369.46
递延所得税费用	300,750.50	-975,857.07
合计	7,883,031.24	4,623,512.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,434,246.00

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,915,136.90
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	487,200.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
加计扣除费用的影响	
工资薪金支出	122,007.73
税收滞纳金	5,526.82
本期收到与资产相关政府补助收入	-6,539.54
残疾人工资加计扣除	
汇算清缴 2015 年所得税费用	938,740.94
其他	120,207.79
递延所得税费用	300,750.50
所得税费用	7,883,031.24

70、其他综合收益

详见附注

71、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	2,418,498.10	1,377,066.43
政府补助	1,340,885.06	3,189,520.00
其他往来收款	111,274.22	2,297,588.33
合计	3,870,657.38	6,864,174.76

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出	5,607,911.02	5,307,893.48
管理费用中的现金支出	11,888,535.54	8,759,965.97
罚款支出	100.00	27,586.85
银行手续费	112,928.32	-66,433.93
往来款支出及其他	11,656,902.02	16,217,218.79
合计	29,266,376.90	30,246,231.16

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款利息收入		5,198,333.33
理财产品利息收入		552,032.39

结构性存款利息收入	74,745.53	
合计	74,745.53	5,750,365.72

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托贷款手续费支出		7,500.00
合计		7,500.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付券商融资费用	1,890,000.00	
合计	1,890,000.00	

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,551,214.76	25,594,723.74
加：资产减值准备	-485,775.72	6,142,334.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,832,494.28	8,242,378.75
无形资产摊销	518,066.76	512,200.09
长期待摊费用摊销	501,632.88	222,858.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	210.34	575.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	210,815.02	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-173,705.14	63,399.57
投资损失（收益以“-”号填列）		-5,366,199.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	300,750.50	-975,857.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,792,975.51	-6,584,177.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,057,931.84	-24,691,065.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,628,960.62	12,720,237.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,108,300.61	15,881,409.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	392,419,895.47	260,531,045.25
减: 现金的期初余额	450,972,754.72	215,196,888.66
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-58,552,859.25	45,334,156.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	392,419,895.47	450,972,754.72
其中: 库存现金	89,617.72	246,449.60
可随时用于支付的银行存款	392,330,276.75	450,726,304.12
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	392,419,895.47	450,972,754.72
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

本期期末不属于现金及现金等价物的货币资金为 3,412,886.03 元, 系子公司成都储翰科技股份有限公司支付的银行承兑汇票保证金。

73、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

74、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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
货币资金			
其中：美元	8,443,029.69	6.6312	55,987,418.45
欧元	4,139,034.62	7.3750	30,525,380.29
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
人民币			
人民币			

(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

75、套期

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

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

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
成都储翰科技股份有限公司	成都市	成都市	生产	33.53		非同一控制下合并
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	成都市	成都市	生产		66.67	投资设立

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

储翰科技董事会共有 5 人，公司委派 3 名董事，其董事长系公司委派，公司对其达到实质控制。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都储翰科技股份有限公司	66.47	11,050,204.47		130,115,644.46

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都储翰科技股份有限公司	287,791,454.71	34,270,548.65	322,062,003.36	121,343,815.48		121,343,815.48	336,522,116.70	26,256,989.08	362,779,105.78	179,163,000.85		179,163,000.85
子公司名称	本期发生额					上期发生额						
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量			
成都储翰科技股份有限公司	256,486,380.85	16,742,082.95	16,742,082.95	-42,316,816.83		130,392,083.73	12,306,318.83	12,306,318.83	15,969,217.46			

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、 公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
新的集团有限公司	广东佛山市顺德区北滘镇工业大道		22,000	27.91	27.91

本企业最终控制方是张建和

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司情况详见本附注“九、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

期末本企业无合营和联营企业

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都欣天颐投资有限责任公司	参股股东
佛山市顺德区新的电器实业有限公司	母公司的控股子公司
佛山市顺德区新的模具制造有限公司	母公司的控股子公司
佛山市顺德区新的风机设备有限公司	母公司的控股子公司
佛山市顺德区新的电机实业有限公司	母公司的控股子公司

武汉市新的科技有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽华辰造纸网股份有限公司	母公司的控股子公司
芜湖新的创意产业园有限公司	母公司的控股子公司
佛山市诚隆达电子科技有限公司	母公司的控股子公司
佛山市顺德区真美实业发展有限公司	母公司的控股子公司
成都金控担保公司	其他
成都市小额贷款公司	其他
成都金控典当公司	其他
成都鼎宇资产公司	其他

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

2016 年 1-6 月，本公司与客户进行债务重组，合计确认债务重组收入 196,052.47 元；本公司与客户进行债务重组，合计确认债务重组损失 88,650.00 元。

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,360,000.00	1.43	3,360,000.00	100.00		3,360,000.00	1.83	3,360,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	231,114,523.63	98.36	28,180,387.50	12.19	202,934,136.13	180,085,350.16	97.91	25,931,046.29	14.40	154,154,303.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	488,783.00	0.21	488,783.00	100.00		488,783.00	0.26	488,783.00	100.00	
合计	234,963,306.63	/	32,029,170.50	/	202,934,136.13	183,934,133.16	/	29,779,829.29	/	154,154,303.87

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

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川省富邦钒钛制动鼓有限公司	3,360,000.00	3,360,000.00	100%	涉及诉讼, 客户已停产, 收回可能性小。
合计	3,360,000.00	3,360,000.00	/	/

年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
四川国豪电子技术有限公司	488,783.00	488,783.00	100%	公司已胜诉，客户无可执行资产。
合计	488,783.00	488,783.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	188,202,621.29	9,410,131.06	5.00
1 至 2 年	17,028,645.99	1,702,864.60	10.00
2 至 3 年	8,228,386.28	2,468,515.89	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,399,892.53	1,699,946.27	50.00
4 至 5 年	2,712,095.73	1,356,047.87	50.00
5 年以上	11,542,881.81	11,542,881.81	100.00
合计	231,114,523.63	28,180,387.50	12.19

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应收账款：

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 2,249,341.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	9,073,260.00	1 年以内	3.86	453,663.00
客户 2	7,785,750.97	1 年以内	3.31	389,287.55
客户 3	6,248,246.67	1 年以内	2.66	312,412.33
客户 4	5,637,852.82	1 年以内	2.40	281,892.64
客户 5	5,621,465.50	1 年以内	2.39	281,073.28
合计	34,366,575.96		14.63	1,718,328.80

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,453,204.16	91.43	5,021,086.99	40.32	7,432,117.17	9,478,401.09	91.60	4,667,422.06	49.24	4,810,979.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,167,034.84	8.57	103,706.84	8.89	1,063,328.00	869,327.88	8.4	106,259.60	12.22	763,068.28
合计	13,620,239.00	/	5,124,793.83	/	8,495,445.17	10,347,728.97	/	4,773,681.66	/	5,574,047.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
离职员工借支备用金	103,706.84	103,706.84	100%	员工已离职, 收回可能性较小。
员工预支工资	1,063,328.00		0%	员工预支工资, 期后应抵减应付职工薪酬。
合计	1,167,034.84	103,706.84		

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,373,505.99	318,675.30	5
1 至 2 年	149,607.65	14,960.77	10
2 至 3 年	1,569,689.90	470,906.97	30
3 年以上			
3 至 4 年	84,296.29	42,148.15	50
4 至 5 年	203,417.06	101,708.53	50
5 年以上	4,072,687.27	4,072,687.27	100
合计	12,453,204.16	5,021,086.99	40.32

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

(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 351,112.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款	1,221,242.06	814,617.50
备用金	3,278,012.24	424,530.42
员工预支工资	1,063,328.00	763,068.28
保证金及押金	3,487,530.68	3,800,462.00
单位往来款	4,539,352.31	4,514,207.92
代扣代缴社保	30,773.71	30,842.85
合计	13,620,239.00	10,347,728.97

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
川聚源公司	代付工资、社保	3,425,453.05	2-3年,5年以上	25.15	2,855,128.40
成都市新都区建设局	保证金	1,224,450.00	2-3年,5年以上	8.99	724,650.00
张勇	借款	607,120.00	1年以内	4.46	30,356.00
黄学英	备用金	505,857.51	1年以内	3.71	25,292.88
重庆嘉智达物资有限公司	保证金	320,000.00	1年以内	2.35	16,000.00
合计	/	6,082,880.56	/	44.66	3,651,427.28

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,613,710.00		30,613,710.00	30,613,710.00		30,613,710.00
对联营、合营企业投资						
合计	30,613,710.00		30,613,710.00	30,613,710.00		30,613,710.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
对子公司投资	30,613,710.00			30,613,710.00		
合计	30,613,710.00			30,613,710.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,031,949.82	144,579,376.20	165,922,916.83	139,470,100.15
其他业务	27,149,014.31	11,392,159.97	32,959,938.32	16,772,567.43
合计	204,180,964.13	155,971,536.17	198,882,855.15	156,242,667.58

主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	11,610,970.75	7,592,544.51	8,585,325.66	6,189,985.31
开关管	150,785,083.08	125,197,564.93	138,886,343.56	118,117,750.13
断路器	4,325,031.62	3,276,443.62	3,327,384.68	2,601,587.46
开关柜	9,466,788.31	7,757,178.95	15,012,938.15	12,560,777.25
其他	844,076.06	755,644.19	110,924.78	
合计	177,031,949.82	144,579,376.20	165,922,916.83	139,470,100.15

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	72,111,115.35	59,180,906.56	67,374,947.51	56,946,666.08
西北地区	8,268,925.47	6,947,085.71	8,967,371.77	7,366,281.55
华北地区	31,633,641.75	26,395,549.57	33,817,666.58	28,668,826.43
华南地区	21,604,402.37	18,159,601.11	19,591,212.76	16,571,124.15
西南地区	18,454,617.33	14,815,119.41	17,187,204.02	14,274,852.20
东北地区	2,585,499.13	2,122,724.07	2,863,474.37	2,435,280.11
华中地区	719,846.13	599,429.43	89,658.12	71,475.18
国外	21,653,902.29	16,358,960.34	16,031,381.70	13,135,594.45
合计	177,031,949.82	144,579,376.20	165,922,916.83	139,470,100.15

(4) 公司前五名客户的营业收入合计 32,844,405.24 元，占公司营业收入总额的比例 16.09%。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款取得的收益	191,666.66	5,999,532.39
合计	191,666.66	5,999,532.39

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-211,025.36	
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）	1,340,885.06	
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	107,402.47	
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	-15,837.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-183,213.75	
少数股东权益影响额	-450,368.12	
合计	587,843.08	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.9608	0.0377	0.0377
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.9051	0.0366	0.0366

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

(1) 资产负债表主要项目的增减情况及原因的说明

资产负债表 报表项目	期末数	年初数	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	395,832,781.50	477,643,770.38	-17.13	
应收账款	319,480,540.23	330,546,409.49	-3.35	
应收利息	82,581.52	91,595.34	-9.84	
其他流动资产	15,004,376.80	194,271.13	7,623.42	系子公司购买银行理财产品所致。
在建工程	3,709,969.61	1,547,598.03	139.72	系子公司本期在建工程自制设备增加。
长期待摊费用	4,326,713.82	4,828,346.70	-10.39	
其他非流动资产	10,128,093.04	4,995,483.52	102.74	主要公司期末预付账款购买设备转入其他非流动资产
应付票据	14,366,286.75	32,971,015.66	-56.43	主要系子公司收回开出的银行承兑汇票保证金。
应付账款	208,136,606.81	245,580,391.91	-15.25	
应付职工薪酬	15,535,848.51	29,424,627.97	-47.20	
应交税费	13,169,124.16	17,068,008.63	-22.84	
递延收益	6,117,628.99	6,161,225.93	-0.71	

(2) 利润表主要项目的增减情况及原因的说明

利润表项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变动原因
营业收入	460,667,344.98	329,274,938.88	39.90	主要子公司本期销售量增大，收入增加。
营业成本	381,724,437.68	265,800,144.14	43.61	主要子公司本期销售量增大，收入增加，对应成本增加。
营业税金及附加	1,879,646.54	2,240,673.90	-16.11	
资产减值损失	-485,775.72	6,142,334.56	-107.91	主要系子公司期末应收账款减少，对应冲销计提的坏账准备所致。
投资收益		5,366,199.06	-100.00	
营业外收入	1,570,924.47	3,330,262.07	-52.83	
所得税费用	7,883,031.24	4,623,512.39	70.5	

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：葛行

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 22 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容