珠海艾派克科技股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海艾派克科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,163,880,846.61	1,439,428,183.59
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	23,081,076.10	18,423,929.00
应收账款	537,669,922.06	519,554,769.03
预付款项	53,816,786.63	8,842,283.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,139,132.15	9,532,600.76
应收股利		
其他应收款	12,020,555.63	25,236,446.20
买入返售金融资产		
存货	622,953,582.90	589,833,840.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,127,037.25	5,092,752.21
其他流动资产	26,684,377.34	39,755,235.39
流动资产合计	4,453,373,316.67	2,655,700,040.53
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期应收款		
长期股权投资	3,771,457.55	
投资性房地产		
固定资产	276,579,881.12	268,934,414.58
在建工程	1,289,812.95	3,624,443.59
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	109,804,486.55	110,255,858.14
开发支出	4,452,110.87	5,763,875.03
商誉	38,061,557.42	37,528,041.76
长期待摊费用	17,401,714.10	18,799,502.04
递延所得税资产	10,986,980.28	11,694,520.94
其他非流动资产	4,631,751.21	6,953,965.04
非流动资产合计	466,979,752.05	463,554,621.12
资产总计	4,920,353,068.72	3,119,254,661.65
流动负债：		
短期借款	271,056,179.89	137,045,034.05
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	12,462,475.94	28,630,600.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	318,896,445.24	321,228,784.25
预收款项	22,709,047.12	12,222,265.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,510,978.12	64,564,796.37
应交税费	28,840,173.86	31,789,058.09
应付利息	14,099,804.84	238,619.41
应付股利		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款	1,635,885,058.08	68,802,596.80
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	4,073,702.92	6,182,586.69
其他流动负债		902,775.25
流动负债合计	2,348,533,866.01	671,607,116.38
非流动负债：		
长期借款	388,559,233.56	381,251,878.19
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	82,862,303.47	80,229,881.24
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,725,700.20	3,892,253.23
递延收益	3,776,833.33	4,543,333.33
递延所得税负债	29,932,002.13	29,279,438.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	508,856,072.69	499,196,784.71
负债合计	2,857,389,938.70	1,170,803,901.09
所有者权益：		
股本	996,011,628.00	569,149,502.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		432,688,778.72
减：库存股		
其他综合收益	37,732,798.92	38,738,236.71
专项储备		
盈余公积	50,815,479.26	49,123,323.80
一般风险准备		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未分配利润	953,522,314.04	806,610,000.41
归属于母公司所有者权益合计	2,038,082,220.22	1,896,309,841.64
少数股东权益	24,880,909.80	52,140,918.92
所有者权益合计	2,062,963,130.02	1,948,450,760.56
负债和所有者权益总计	4,920,353,068.72	3,119,254,661.65

法定代表人：汪东颖　　主管会计工作负责人：程燕　　会计机构负责人：陈磊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,659,653,309.40	661,236,012.58
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		
应收账款	447,455,639.37	538,095,807.84
预付款项	11,173,163.06	1,212,344.25
应收利息	685,070.02	685,070.02
应收股利		
其他应收款	15,185,399.42	17,370,799.92
存货	113,338,323.99	116,487,478.80
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	3,994,760.88	3,795,940.41
其他流动资产	8,014,674.88	8,166,311.18
流动资产合计	3,259,500,341.02	1,347,049,765.00
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,898,114,763.94	2,776,343,306.39
投资性房地产		
固定资产	64,245,773.39	61,242,439.52
在建工程	1,289,812.95	3,624,443.59

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	8,385,154.39	7,864,706.62
开发支出	605,698.10	1,037,622.61
商誉		
长期待摊费用	4,436,170.01	5,977,071.64
递延所得税资产	2,727,806.06	5,120,006.06
其他非流动资产	3,756,673.04	5,379,215.04
非流动资产合计	2,983,561,851.88	2,866,588,811.47
资产总计	6,243,062,192.90	4,213,638,576.47
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	10,284,200.00	26,232,200.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	185,259,958.30	151,486,169.16
预收款项	527,770.65	164,351.55
应付职工薪酬	25,129,846.61	34,963,768.20
应交税费	3,772,065.12	6,750,273.65
应付利息	16,059,720.88	
应付股利		
其他应付款	1,969,606,120.45	25,236,228.99
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	2,210,639,682.01	244,832,991.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	2,210,639,682.01	244,832,991.55
所有者权益：		
股本	996,011,628.00	569,149,502.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,759,564,727.49	3,186,426,853.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,587,998.20	34,587,998.20
未分配利润	242,258,157.20	178,641,231.23
所有者权益合计	4,032,422,510.89	3,968,805,584.92
负债和所有者权益总计	6,243,062,192.90	4,213,638,576.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,429,511,344.94	772,898,220.19
其中：营业收入	1,429,511,344.94	772,898,220.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,184,430,390.60	573,702,665.35
其中：营业成本	823,015,110.47	430,671,236.72
利息支出		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	10,177,934.06	7,134,601.60
销售费用	186,772,079.02	53,193,666.24
管理费用	163,803,456.06	83,130,049.79
财务费用	-1,667,835.27	1,579,580.57
资产减值损失	2,329,646.26	-2,006,469.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	16,168,124.06	20,462,050.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,837,768.05	8,214,166.27
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）	258,411,310.35	227,871,771.11
加：营业外收入	18,953,990.57	18,587,907.55
其中：非流动资产处置利得	593,919.09	12,084.37
减：营业外支出	2,620,548.86	1,530,149.46
其中：非流动资产处置损失	574,077.26	907,582.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	274,744,752.06	244,929,529.20
减：所得税费用	41,226,944.81	17,297,164.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	233,517,807.25	227,632,364.45
归属于母公司所有者的净利润	232,583,246.09	223,343,640.10
少数股东损益	934,561.16	4,288,724.35
六、其他综合收益的税后净额	-1,005,437.79	1,617,546.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,005,437.79	1,737,647.19
（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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	-1,005,437.79	1,737,647.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,005,437.79	1,737,647.19
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-120,100.78
七、综合收益总额	232,512,369.46	229,249,910.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	231,577,808.30	225,081,287.29
归属于少数股东的综合收益总额	934,561.16	4,168,623.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.24
（二）稀释每股收益	0.23	0.24

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：90,698,777.06 元。

法定代表人：汪东颖　　主管会计工作负责人：程燕　　会计机构负责人：陈磊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	590,120,557.19	
减：营业成本	441,125,408.36	
营业税金及附加	4,657,220.83	-567.84
销售费用	13,845,121.66	
管理费用	73,735,611.34	2,396,661.86

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

财务费用	-88,176.98	-114,903.61
资产减值损失		
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	15,948,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,279,985.51	43,501,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	70,513,386.47	41,220,309.59
加：营业外收入	2,401,777.74	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	524,734.10	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,390,430.11	41,220,309.59
减：所得税费用	8,773,504.14	-3,446,149.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,616,925.97	44,666,459.31
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6.其他		
六、综合收益总额	63,616,925.97	44,666,459.31
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,503,657,598.02	844,070,137.72
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	50,547,073.53	41,408,247.19
收到其他与经营活动有关的现金	31,976,497.17	63,803,377.66
经营活动现金流入小计	1,586,181,168.72	949,281,762.57
购买商品、接受劳务支付的现金	779,757,109.32	462,840,968.56
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	302,276,159.52	152,827,150.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

金		
支付的各项税费	107,127,566.99	50,028,943.08
支付其他与经营活动有关的现金	199,362,860.86	118,470,349.11
经营活动现金流出小计	1,388,523,696.69	784,167,411.00
经营活动产生的现金流量净额	197,657,472.03	165,114,351.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	192,978.90	254,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,000.00	85,290.26
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	7,553,254.84	
投资活动现金流入小计	20,177,233.74	339,290.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,818,483.13	10,696,926.48
投资支付的现金	19,986,640.11	
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	2,864,543.06	
投资活动现金流出小计	50,669,666.30	10,696,926.48
投资活动产生的现金流量净额	-30,492,432.56	-10,357,636.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,747,772.22
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	200,241,154.95	48,956,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,519,450,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,719,691,154.95	50,704,572.22
偿还债务支付的现金	81,621,353.69	159,641,492.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,316,081.11	43,903,956.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付其他与筹资活动有关的现金	2,186,360,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,271,297,434.80	203,545,448.79
筹资活动产生的现金流量净额	-551,606,279.85	-152,840,876.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,185,239.60	-2,840,806.65
五、现金及现金等价物净增加额	-379,256,000.78	-924,967.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,329,673,652.79	676,969,107.97
六、期末现金及现金等价物余额	950,417,652.01	676,044,140.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,853,049.39	
收到的税费返还	33,720,072.01	
收到其他与经营活动有关的现金	10,500,988.09	10,097,356.90
经营活动现金流入小计	743,074,109.49	10,097,356.90
购买商品、接受劳务支付的现金	367,063,583.93	
支付给职工以及为职工支付的现金	116,378,626.07	4,228,286.62
支付的各项税费	15,990,707.13	2,695,351.42
支付其他与经营活动有关的现金	67,300,032.48	25,522,265.85
经营活动现金流出小计	566,732,949.61	32,445,903.89
经营活动产生的现金流量净额	176,341,159.88	-22,348,546.99
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		43,501,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,000.00	43,501,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,393,880.36	12,510.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

投资支付的现金	15,564,083.92	
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	2,051,443.06	
投资活动现金流出小计	27,009,407.34	12,510.00
投资活动产生的现金流量净额	-26,978,407.34	43,488,990.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,929,450,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,929,450,000.00	
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		42,273,661.80
支付其他与筹资活动有关的现金	2,186,360,000.00	
筹资活动现金流出小计	2,186,360,000.00	42,273,661.80
筹资活动产生的现金流量净额	-256,910,000.00	-42,273,661.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,764,166.68	-3,329.85
五、现金及现金等价物净增加额	-105,783,080.78	-21,136,548.64
加：期初现金及现金等价物余额	658,295,162.88	38,870,202.70
六、期末现金及现金等价物余额	552,512,082.10	17,733,654.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	569,149,502.00				432,688,778.72		38,738,236.71		49,123,323.80		806,610,000.41	52,140,918.92	1,948,450,760.56
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	569,149,502.00				432,688,778.72		38,738,236.71		49,123,323.80		806,610,000.41	52,140,918.92	1,948,450,760.56
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	426,862,126.00				-432,688,778.72		-1,005,437.79		1,692,155.46		146,912,313.63	-27,260,009.12	114,512,369.46
（一）综合收益总额							-1,005,437.79				232,583,246.09	934,561.16	232,512,369.46
（二）所有者投入和减少资本					-5,826,652.72				1,692,155.46		-85,670,932.46	-28,194,570.28	-118,000,000.00
1．股东投入的普通	-2,458,427.43				-5,809,433.72						-109,732,138.85		-118,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	2,458,427.43				-17,219.00				1,692,155.46		24,061,206.39	-28,194,570.28	
（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	426,862,126.00				-426,862,126.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	426,862,126.00				-426,862,126.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（六）其他													
四、本期期末余额	996,011,628.00						37,732,798.92		50,815,479.26		953,522,314.04	24,880,909.80	2,062,963,130.02

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	422,736,618.00				-144,492,548.75		270,187.98		49,123,323.80		567,622,816.91	22,610,495.73	917,870,893.67
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	422,736,618.00				-144,492,548.75		270,187.98		49,123,323.80		567,622,816.91	22,610,495.73	917,870,893.67
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-205,027,115.01		-772,349.75				388,607,090.25	2,844,900.79	185,652,526.28
（一）综合收益总额							1,737,647.19				223,343,640.10	4,168,623.57	229,249,910.86
（二）所有者投入和减少资本												174,777.22	174,777.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1．股东投入的普通股												1,747,772.20	1,747,772.20
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												-1,572,994.98	-1,572,994.98
（三）利润分配											-42,273,661.80	-1,498,500.00	-43,772,161.80
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											-42,273,661.80	-1,498,500.00	-43,772,161.80
4．其他													
（四）所有者权益内部结转					-205,027,115.01		-2,509,996.94				207,537,111.95		
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					-205,027,115.01		-2,509,996.94				207,537,111.95		
（五）专项储备													
1．本期提取													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	422,736,618.00				-349,519,663.76		-502,161.77		49,123,323.80		956,229,907.16	25,455,396.52	1,103,523,419.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	569,149,502.00				3,186,426,853.49				34,587,998.20	178,641,231.23	3,968,805,584.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	569,149,502.00				3,186,426,853.49				34,587,998.20	178,641,231.23	3,968,805,584.92
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	426,862,126.00				-426,862,126.00					63,616,925.97	63,616,925.97
（一）综合收益总额										63,616,925.97	63,616,925.97
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	426,862,126.00				-426,862,126.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	426,862,126.00				-426,862,126.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、本期期末余额	996,011,628.00				2,759,564,727.49				34,587,998.20	242,258,157.20	4,032,422,510.89

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	422,736,618.00				2,140,617,692.06				28,190,870.12	163,340,740.30	2,754,885,920.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	422,736,618.00				2,140,617,692.06				28,190,870.12	163,340,740.30	2,754,885,920.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,392,797.51	2,392,797.51
（一）综合收益总额										2,392,797.51	2,392,797.51
（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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	422,736,618.00				2,140,617,692.06				28,190,870.12	165,733,537.81	2,757,278,717.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、公司基本情况

(一) 公司概况

珠海艾派克科技股份有限公司原名称珠海万力达电气股份有限公司（以下简称“万力达”），其前身为珠海经济特区万力达实业发展公司。1998 年 8 月在原珠海经济特区万力达实业发展公司的基础上组建了珠海万力达电气有限公司。根据 2004 年 5 月 20 日公司股东会决议、发起人协议书和 2004年 8月 4日广东省人民政府办公厅粤办函【2004】272 号《关于同意变更设立珠海万力达电气股份有限公司的复函》批复，万力达股东庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃等 5 名自然人作为发起人，依法将珠海万力达电气有限公司变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字【2004】第2404063 号”《验资报告》验证。广东省工商行政管理局于2004 年 8 月 18 日向万力达核发了变更后的企业法人营业执照（注册号：4400001010112）。

2007 年 11 月，经中国证券监督管理委员会出具的“证监发行字【2007】360 号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，万力达向境内投资者首次发行1,400 万股人民币普通股［A 股］股票，注册资本变更为5,554.80万元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2007】第 0620450206 号”《验资报告》验证。2007 年 11月 13 日万力达股票在深圳证券交易所上市交易。

根据万力达 2008 年 4 月 8 日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币 27,774,000.00 元，以截止 2007 年 12 月 31 日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为 83,322,000.00 元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2008】第0823090011号”《验资报告》验证。

根据万力达2011 年 4 月 20 日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币 41,661,000.00 元，以截止 2010 年 12 月 31 日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为 124,983,000.00 元，该次资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具的“立信大华（珠）验字【2011】34 号”《验资报告》验证。

根据万力达2014年3月19日召开的2013年度股东大会特别决议方式表决，审议并通过《关于暂不实施利润分配而实施资本公积金转增股本的议案》：2013年度不进行利润分配；以万力达截止2013年12月31日的总股本124,983,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1.5股，共转增股本18,747,450股，转增后万力达总股本增至143,730,450股。

经2014年3月19日《第四届董事会第六次会议决议》和2014年4月9日《2014年第一次临时股东大会决议》批准，万力达、珠海赛纳打印科技股份有限公司（以下简称“赛纳科技”）及庞江华三方共同签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》。2014年7月23日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向赛纳科技发行股份购买资产的批复》核准，万力达与赛纳科技通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案万力达以其除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的全部资产及负债（作为置出资产）与赛纳科技所持珠海艾派克微电子有限公司（以下简称“珠海艾派克”）96.67%股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分2,354,812,058.00元由万力达向赛纳科技发行股份购买。2014年8月7日，本次重大资产置换及发行股份购买的标的资产--珠海艾派克96.67%股权已过户至万力达名下，相关工商变更登记（“珠核变通外字【2014】第zh14080500324号”《核准变更登记通知书》）手续已办理完毕。

本次重大重组置出资产-万力达所持有的除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的所有资产和负债已经在交割前转换为万力达持有的珠海万力达电气自动化有限公司（下简称“万力达电气自动化”）100%股权及珠海万力达投资有限公司（下简称“万力达投资”）100%股权、广东布瑞克开关有限公司（下简称“布瑞克”）70%股权，以上股权已根据《重大资产重组协议》过户到赛纳科技名下，相关工商变更登记手续已于2014年9月16日办理完毕；上述各公司股权日后再按约定转让给庞江华或庞江华指定的第三方。本次工商变更完成后，万力达不再持有万力达电气自动化、万力达投资、布瑞克任何股权。

2014年9月17日，万力达向赛纳科技非公开发行股票279,006,168股，截止2014年9月17日已收到赛纳科技缴纳的新增注册资本合计279,006,168元，万力达变更后的注册资本为422,736,618元，累计实收资本为422,736,618元。

2014年12月5日，经珠海市工商行政管理局“珠核变通内字【2014】第zh14120300441号”核准登记证核准，万力达名称由“珠海万力达电气股份有限公司”变更为“珠海艾派克科技股份有限公司”（以下简称“公司”或“本公司”），并领取了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为440000000031618。

变更后的注册资本为422,736,618元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布，自2015年2月7日起，公司所属行业变更为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码C39）。

根据公司2015年5月6日召开的第四届董事会第十八次会议及2015年5月26日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，同意公司通过发行股份的方式，向赛纳科技购买赛纳科技体系内的耗材业务资产（以下简称“发行股份购买资产”）。

同时,公司向赛纳科技、吕如松、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、珠海玫澴股权投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集配套资金，募集金额不超过749,999,998.29元（以下简称“配套募集资金”）。

2015年9月16日，经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海艾派克科技股份有限公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2124号文）核准：同意公司向赛纳科技发行109,809,663股股份购买相关资产；同时非公开发行不超过36,603,221股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截止2015年9月23日，公司已完成新增发行股份109,809,663股，发行价格20.49元/股；截止2015年9月28日，配套募集资金总额749,999,998.29元已全部到位。以上发行股份购买资产和配套募集资金所募集的资金总额业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年9月28日出具“信会师报字【2015】第410572号”《验资报告》。

2016年4月7日,公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司《2015年度利润分配预案》，同意以公司截至2015年12月31日的总股本569 ,149,502股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.5股，共转增426,862,126股，转增后公司的股本为996,011,628股。截止至2016年6月30日，公司已完成资本公积转增股份426,862,126股，工商变更手续尚在办理中，本公司注册资本为人民币996,011,628.00元，实收资本为人民币996,011,628.00 元。法定代表人为汪东颖。

（二）注册地址

注册地址：广东省珠海市香洲区珠海大道3883号01栋2楼、7楼B区，02栋，03栋，04栋1楼、2楼、3楼、5楼，05栋

（三）经营范围

经营范围：研究、开发、设计、生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；研发、生产、加工和销售自产的激光硒鼓、碳粉、墨盒、墨水、墨盒外壳、色带、带框、电脑外设等打印机耗材及上述产品的配件产品，回收喷墨盒、回收激光打印机碳粉盒的灌装加工和销售，以及上述产品的配件产品的加工和销售；投资及管理。

（四）公司业务性质和主要业务活动

经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布，自2015年2月7日起，公司所属行业变更为“计算机、通信和其他电子设备制造业”（代码C39）。

（五）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于2016年8月30日批准报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
珠海艾派克微电子有限公司
APEX MICROTECH LIMITED
上海领帆微电子有限公司
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.
珠海盈芯科技有限公司
杭州朔天科技有限公司
Comchip Technology Limited
珠海联芯投资有限公司
珠海爱丽达电子科技有限公司
珠海纳思达企业管理有限公司
珠海格之格数码科技有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海格之格计算机科技有限公司
Ninestar Image Tech Limited
Seine (Holland) B.V.
Seine Tech (USA) Co., LTD
Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd
Static Control Holdings Limited
Static Control Components Limited
Static Control Components, Inc.
Santronics Inc.
SC Components Canada, Inc.
Static Control IC-DISC, Inc.
Lee Avenue Properties, Inc.
Plum Cartridges, Unlimited
SC Components Canada ULC
Static Control Components (Europe) Limited
Static Control Components (Hong Kong) Limited
On Green Limited
珠海史丹迪贸易有限公司（Zhuhai SCC Trading Company Limited）
Ninestar Technology Company, Ltd.
Nihon Ninestar Company Limited
Static Control Components (South Africa) (Proprietary) Limited
Static Control Components Turkey Elektronik Yedek Parca Ticaret Anonim Sirketi
Static Control Imaging Midlle East L.L.C
珠海史丹迪精细化工有限公司
Ninestar Holdings Company Limited
Ninestar Group Company Limited
Ninestar Lexmark Company Limited

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。
非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。
为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果、现金流量。
所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时　的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔应收款项金额人民币 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末对于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，计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并关联方	其他方法
非合并关联方及其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

12、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资
公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。
（2）权益法核算的长期股权投资
对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。
公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。
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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。
公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。
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。
（3）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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。
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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

即采用权益法核算进行调整；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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。报告期内公司的固定资产包括房屋及建筑物、运输设备、办公设备和机器设备。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10%	2.25%-4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
办公设备	年限平均法	3-5	10%	18%-30%

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。
融资租赁方式租入的固定资产，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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

17、在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

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。

18、借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项　目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	根据预计受益年限确定
专利权	5-10年	根据预计受益年限确定
专利使用许可权	10年	根据预计受益年限确定
专利权独占实施许可	10年	根据预计受益年限确定
商标权	20年	根据预计受益年限确定
土地使用权		根据预计受益年限确定

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。

经复核，本报告期内无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。
研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。
开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：
（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。
商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。
本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但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。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项　目	摊销年限
办公室装修	按受益年限
服务器配件	按受益年限
保函费用	按受益年限

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

技术使用费	按受益年限

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划
本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。
除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划
本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。
设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。
设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。
在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：
（1）该义务是本公司承担的现时义务；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动][是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、 销售商品收入的确认

（1）一般原则

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司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本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

本公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、而客户已接受产品或不存在其他影响客户接受产品的未履行责任时确认。

公司外销收入确认时点为：公司已经发出货物，收到出口提运单、报关单，客户方确认本公司无未履行责任时，确认出口销售收入实现。

公司内销收入确认时点为：商品已经发出，客户已经接收货物，且对方确认本公司无未履行责任时，确认内销收入实现。

2、 劳务收入的确认

（1）一般原则

本公司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的劳务收入，提供的劳务交易结果能够可靠估计的条件如下：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供的劳务收入。

（2）具体原则

本公司的劳务收入主要是技术服务收入，技术服务收入确认的具体原则如下：

技术服务合同经过审批并与客户签订后，设计人员根据设计合同条款的要求提供设计服务，并根据设计合同约定的完工进度向客户提交请款审批函和设计文件确认表、设计方案或图纸等资料，财务部收到经客户确认的设计文件确认表后，开具发票，确认设计收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

在取得政府补助文件，并实际收到政府补助款项时按照到账的实际金额确认和计量。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

外收入。

（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。
在取得政府补助文件，并实际收到政府补助款项时按照到账的实际金额确认和计量。
与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。
对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。
不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的其他交易或事项。
当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。
当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。
资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。
（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。
公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。
（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

1、 套期保值的分类：

（1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

（2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

（3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、 套期会计处理方法：

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	免税、6%、17%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下情况说明
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海艾派克科技股份有限公司	25.00%（适用 15%税率优惠）
珠海艾派克微电子有限公司	25.00%（适用 15%税率优惠）
APEX MICROTECH LIMITED	16.50%
上海领帆微电子有限公司	25.00%（小型微利企业，10%）
珠海盈芯科技有限公司	25.00%
杭州朔天科技有限公司	两免三减半（2016 年为减半年度）
Comchip Technology Limited	16.50%
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	根据荷兰相关规定缴纳所得税
珠海爱丽达电子科技有限公司	25.00%
珠海纳思达企业管理有限公司	25.00%
珠海格之格数码科技有限公司	25.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上海格之格计算机科技有限公司	25.00%
Ninestar Image Tech Limited	16.50%
Seine (Holland) B.V.	根据荷兰相关规定缴纳所得税
Seine Tech (USA) Co., LTD	根据美国相关规定缴纳所得税
Seine Image (USA) Co., LTD	根据美国相关规定缴纳所得税
Ninestar Image（Malaysia）Sdn Bhd	根据马来西亚相关规定缴纳所得税
Static Control Components, Inc.	40%（联邦税及州税混合税率）
SC Components Canada, Inc.	40%（联邦税及州税混合税率）
Static Control Components (Europe) Limited	20%（2014 年 4 月始）
Ninestar Technology Company, Ltd	38.5%
Nihon Ninestar Company Limited	23.9%-25.5%

2、税收优惠

1、 企业所得税

（1）根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局2015年3月17日联合下发的《关于公布广东省2014年第一、二批高新技术企业名单的通知》（粤科高字【2015】30号），本公司及珠海艾派克已通过2014年高新技术企业认定，可以继续享受企业所得税15%的税率优惠，所得税优惠政策期限为2014年1月1日~2016年12月31日。本公司及珠海艾派克已于 2015 年 4月 9 日分别收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号分别为：GR201444001392、GR201444000339。

（2）本公司之子公司杭州朔天科技有限公司属于软件企业（证书编号：浙R-2014-0151），根据财政部和国家税务局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税【2008】1号）规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

（3）根据财政部与国家税务总局于2015年3月13日联合下发的《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税【2015】34号），自2015年1月1日至2016年12月31日，对年应纳税所得额低于10万元（含10万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，本公司之子公司上海领帆微电子有限公司符合相关规定，享受该小型微利企业的税收优惠政策。

2、 增值税

（1）本公司及珠海艾派克为广东省信息产业厅认定的软件企业。本公司之子公司杭州朔天科技有限公司为浙江省经济和信息化委员会认定的软件企业。

根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发【2000】18号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2011】4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

本公司、珠海艾派克微电子有限公司及杭州朔天科技有限公司适用上述规定，享受增值税即征即退的税收优惠。

（2）根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税【2013】106号）相关政策的规定：试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。依据上述规定，本公司之子公司杭州朔天科技有限公司的技术开发合同经相关部门认定并备案后，可享受免征增值税的优惠。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,214,961.93	276,358.10
银行存款	948, 202,690.08	1,329,397,294.69
其他货币资金	2,213,463,194.60	109,754,530.80
合计	3,163,880,846.61	1,439,428,183.59
其中：存放在境外的款项总额	156,627,631.43	156,119,644.55

其他说明

说明：

（1）截至 2016 年 6 月 30 日，无存放于中国境外且资金汇回受到限制的货币资金；

（2）截至 2016 年 6 月 30 日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保证金	414,199.30	573,821.70
用于质押/担保的定期存款或通知存款	2,204,360,000.00	100,000,000.00
信用卡保证金	400,000.00	400,000.00
租赁保证金	5,921,967.30	6,413,681.10
其他保证金	2,367,028.00	2,367,028.00
合计	2,213,463,194.60	109,754,530.80

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,081,076.10	18,374,899.00
商业承兑票据		49,030.00
合计	23,081,076.10	18,423,929.00

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,198,896.90	1.27%	719,889.69	10.00%	6,479,007.21	9,249,028.97	1.68%	924,902.90	10.00%	8,324,126.07
按信用风险特征组合计提坏账准备的	560,992,185.63	98.73%	29,801,270.78	5.31%	531,190,914.85	541,694,890.13	98.17%	31,049,239.75	5.73%	510,645,650.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						825,722.93	0.15%	240,730.35	29.15%	584,992.58
合计	568,191,082.53	100.00%	30,521,160.47	5.37%	537,669,922.06	551,769,642.03	100.00%	32,214,873.00	5.84%	519,554,769.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DENSI CORPORATION	7,198,896.90	719,889.69	10.00%	逾期
合计	7,198,896.90	719,889.69	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	554,224,735.72	27,736,636.56	5.00%
1 至 2 年	6,614,953.76	1,984,486.13	30.00%
2 至 3 年	139,496.15	69,748.09	50.00%
3 至 4 年	13,000.00	10,400.00	80.00%
合计	560,992,185.63	29,801,270.78	5.31%

确定该组合依据的说明：

按账龄分析。

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

单位： 元

（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-1,693,712.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
第一名	17,153,710.51	3.02%	857,685.53
第二名	15,103,037.83	2.66%	755,151.89
第三名	14,763,747.01	2.60%	738,187.35
第四名	12,439,789.23	2.19%	621,989.46
第五名	9,537,762.92	1.68%	476,888.15
合　计	68,998,047.50	12.14%	3,449,902.38

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,656,696.63	99.70%	8,781,283.50	99.31%
1 至 2 年	160,090.00	0.30%	61,000.00	0.69%
合计	53,816,786.63	--	8,842,283.50	--

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付账款余额比例
第一名	13,262,400.00	24.64%
第二名	6,631,200.00	12.32%
第三名	3,788,605.68	7.04%
第四名	1,989,360.00	3.70%
第五名	1,856,736.00	3.45%
合计	27,528,301.68	51.15%

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,139,132.15	9,532,600.76
合计	8,139,132.15	9,532,600.76

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,637,349.25	100.00%	1,616,793.62	6.64%	12,020,555.63	27,308,904.31	100.00%	2,072,458.11	7.59%	25,236,446.20
合计	13,637,349.25	100.00%	1,616,793.62	6.64%	12,020,555.63	27,308,904.31	100.00%	2,072,458.11	7.59%	25,236,446.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	10,050,944.63	502,547.24	5.00%
1 至 2 年	3,439,779.62	1,031,933.89	30.00%
2 至 3 年	126,625.00	63,312.50	50.00%
3 至 4 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
4 至 5 年	15,000.00	15,000.00	100.00%
合计	13,637,349.25	1,616,793.62	11.86%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-455,664.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,637,349.25	27,308,904.31
合计	13,637,349.25	27,308,904.31

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	6,185,353.07	1 年以内	45.36%	309,267.65
第二名	押金	2,420,867.92	1 至 2 年	17.75%	726,260.38
第三名	往来款	1,197,814.70	1 年以内	8.78%	59,890.73
第四名	往来款	1,500,000.00	1 年以内	11.00%	75,000.00
第五名	员工借款	656,363.84	1 年以内	4.81%	32,818.19
合计	--	11,960,399.53	--	87.70%	1,203,236.95

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	173,309,362.56	15,630,513.98	157,678,848.58	199,545,315.19	15,630,513.99	183,914,801.20
在产品	38,920,554.81		38,920,554.81	13,450,752.89		13,450,752.89
库存商品	365,006,537.70	10,672,770.49	354,333,767.21	315,744,992.95	6,267,055.04	309,477,937.91
周转材料	781,029.79		781,029.79	6,571,629.32		6,571,629.32
委托加工物资	19,705,289.83		19,705,289.83	17,184,640.69		17,184,640.69
发出商品	19,271,949.70		19,271,949.70	13,873,774.22		13,873,774.22
自制半成品	32,511,499.01	249,356.03	32,262,142.98	45,536,352.81	176,048.19	45,360,304.62
合计	649,506,223.40	26,552,640.50	622,953,582.90	611,907,458.07	22,073,617.22	589,833,840.85

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,630,513.99					15,630,513.99
库存商品	6,267,055.04	4,405,715.44				10,672,770.48
自制半成品	176,048.19	73,307.84				249,356.03
合计	22,073,617.22	4,479,023.28				26,552,640.50

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	5,127,037.25	5,009,256.82
出口保险费		83,495.39
合计	5,127,037.25	5,092,752.21

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		11,400,000.00
待摊费用	10,198,413.39	12,572,881.09
暂估采购折扣		1,469,436.42
预缴税费/待抵扣税费	16,485,963.95	14,312,917.88
合计	26,684,377.34	39,755,235.39

其他说明：

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

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

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

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

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位： 元

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

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海珠德信息科技有限公司		3,500,000.00		139,193.17						3,639,193.17	
珠海艾德信息科技有限公司		500,000.00		-367,735.62						132,264.38	
小计		4,000,000.00		-228,542.45						3,771,457.55	
合计		4,000,000.00		-228,542.45						3,771,457.55	

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	131,755,563.36	453,624,215.38	6,616,587.92	97,139,297.65	689,135,664.31
2.本期增加金额	3,089,439.63	30,440,184.37	310,787.90	6,140,599.66	39,981,011.56
（1）购置		20,524,226.65		4,811,973.74	25,336,200.39
（2）在建工程转入		3,218,733.14			3,218,733.14
（3）企业合并增加			302,396.17	748,141.15	1,050,537.32
（4）其他	3,089,439.63	6,697,224.58	8,391.73	580,484.77	10,375,540.71
3.本期减少金额		13,198,280.46	69,947.91	1,844,096.98	15,112,325.35
（1）处置或报废		13,198,280.46	28,992.37	1,844,096.98	15,071,369.81
（2）其他			40,955.54		40,955.54
4.期末余额	134,845,002.99	470,866,119.29	6,857,427.91	101,435,800.33	714,004,350.52
二、累计折旧					
1.期初余额	15,002,752.47	334,140,380.81	4,248,342.39	66,809,774.06	420,201,249.73
2.本期增加金额	2,882,452.44	29,209,112.29	432,878.80	6,332,864.05	38,857,307.58
（1）计提	1,683,290.87	23,876,137.77	153,895.30	4,985,234.17	30,698,558.11
（2）企业合并增加			199,042.34	542,074.95	741,117.29
（3）其他	1,199,161.57	5,332,974.52	79,941.16	805,554.93	7,417,632.18
3.本期减少金额		19,477,711.81	33,918.39	2,122,457.71	21,634,087.91
（1）处置或报废		19,477,711.81	33,918.39	2,122,457.71	21,634,087.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额	17,885,204.91	343,871,781.29	4,647,302.80	71,020,180.40	437,424,469.40
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	116,959,798.08	126,994,338.00	2,210,125.11	30,415,619.93	276,579,881.12
2.期初账面价值	116,752,810.89	119,483,834.57	2,368,245.53	30,329,523.59	268,934,414.58

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	1,289,812.95		1,289,812.95	3,624,443.59		3,624,443.59
合计	1,289,812.95		1,289,812.95	3,624,443.59		3,624,443.59

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	土地使用权	专利权	专利权独占实施许可	专利许可使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	1,470,789.17	49,526,381.04	187,970.00	5,471,760.00	79,555,060.71	12,490,141.58	148,702,102.50
2.本期增加金额	31,001.04	2,601,301.69	0.00	0.00	3,677,596.87	261,440.00	6,571,339.60
（1）购置		340,763.78			2,485,242.20		2,826,005.98
（2）内部研发		1,379,897.91			667,773.56		2,047,671.47
（3）企业合并增加					20,296.58		20,296.58
（4）其他	31,001.04	880,640.00			504,284.53	261,440.00	1,677,365.57
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	285,465.62	0.00	285,465.62
（1）处置					285,465.62		285,465.62
4.期末余额	1,501,790.21	52,127,682.73	187,970.00	5,471,760.00	82,947,191.96	12,751,581.58	154,987,976.48
二、累计摊销							
1.期初余额	7,792.32	4,926,599.79	82,145.46	4,901,794.29	27,932,327.05	595,585.45	38,446,244.36
2.本期增加金额		2,414,224.42	82,145.47	343,523.43	3,523,597.75	647,289.75	7,010,780.82
（1）计提		2,352,579.98	82,145.47	343,523.43	2,740,460.40	625,328.92	6,144,038.20
（2）企业合并增加					15,020.46		15,020.46
（3）其他		61,644.44			768,116.89	21,960.83	851,722.16
3.本期减少金额					273,535.25		273,535.25
（1）处置					273,535.25		273,535.25
4.期末余额	7,792.32	7,340,824.21	164,290.93	5,245,317.72	31,182,389.55	1,242,875.20	45,183,489.93
三、减值准备							
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,493,997.89	44,786,858.52	23,679.07	226,442.28	51,764,802.41	11,508,706.38	109,804,486.55
2.期初账面价值	1,462,996.85	44,599,781.25	105,824.54	569,965.71	51,622,733.66	11,894,556.13	110,255,858.14

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 1.32%。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
条码系统	234,000.00							234,000.00
商务系统	667,773.56				667,773.56			
销售系统	135,849.05							135,849.05
商标专利	4,726,252.42		752,276.35		1,379,897.91	252,218.09		3,846,412.77
EC 系统			235,849.05					235,849.05
合计	5,763,875.03		988,125.40		2,047,671.47	252,218.09		4,452,110.87

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Static Control Components, Inc.	25,167,632.15					25,167,632.15
珠海盈芯科技有限公司	12,360,409.61					12,360,409.61
Nihon Ninestar Company Limited		533,515.66				533,515.66
合计	37,528,041.76	533,515.66				38,061,557.42

（2）商誉减值准备

本报告期内，无商誉减值准备情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	13,273,948.27	3,253,044.32	1,253,465.24	1,736,201.73	13,537,325.62
服务器配件	951,603.77	912,866.73	457,846.50	841,535.52	565,088.48
保函费用	3,073,950.00	2,049,300.00	1,024,650.00	2,049,300.00	2,049,300.00
技术使用费	1,500,000.00	500,000.00	250,000.00	500,000.00	1,250,000.00
合计	18,799,502.04	6,715,211.05	2,985,961.74	5,127,037.25	17,401,714.10

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,838,501.90	1,516,473.08	10,922,795.13	1,834,460.29
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	20,532,673.32	4,536,745.75	11,257,497.02	2,026,349.47
预计产品质量保证 损失			315,462.97	56,783.33
递延收益	1,999,933.33	299,990.00	3,333,333.33	500,000.00
金融负债公允价值 变动	12,462,475.94	1,869,371.39	28,630,600.00	4,294,590.00
预提的销售返点	11,032,649.36	2,764,400.06	11,041,594.20	2,760,398.55
固定资产折旧时间 性差异			1,232,996.09	221,939.30
合计	54,866,233.85	10,986,980.28	66,734,278.74	11,694,520.94

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	78,425,882.18	29,847,677.88	85,862,522.51	29,279,438.72
境外税负	210,810.63	84,324.25		
合计	78,636,692.81	29,932,002.13	85,862,522.51	29,279,438.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		10,986,980.28		11,694,520.94
递延所得税负债		29,932,002.13		29,279,438.72

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,852,092.69	45,438,153.20
合计	49,852,092.69	45,438,153.20

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付购置设备款	4,631,751.21	6,953,965.04
合计	4,631,751.21	6,953,965.04

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	95,329,379.89	137,045,034.05
保证借款	175,726,800.00	
合计	271,056,179.89	137,045,034.05

短期借款分类的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）截止至2016年06月30日，抵押借款6,362,329.64美元（按截止日汇率折算为人民币42,189,880.31元）为本公司之子公司Static Control Components, Inc.、SC Components Canada, Inc.和Santronics Inc.与Region Bank签订的循环流动资金贷款合同下的贷款余额，合同有效期至2018年6月27日。抵押担保物为本公司之子公司Static Control Components, Inc.、SC Components Canada, Inc.、Santronics Inc的全部资产，贷款额度为等额于：①本公司及本公司之子公司SC Components Canada, Inc.、Santronics Inc三家公司85%应收账款；②等额于30%原材料及60%库存商品的总额或等额于85%的存货价值中的较小者；③当地贷款储备金；④500万美元。

（2）截止至2016年06月30日，抵押借款5,956,541.67英镑（按截止日汇率折算为人民币53,139,499.58元）为本公司之子公司Static Control Components (Europe) Limited与PNC Financial Services UK Limited签订的循环流动资金贷款合同下的贷款余额，抵押担保物为Static Control Components (Europe) Limited、Static Control Components (Hong Kong) Limited及Static Control Components (South Africa) (Proprietary) Limited的全部资产，贷款额度为85%的应收账款（价值应至少达到1,100.00万英镑）及至少达到400.00万英镑的存货，利率为银行同期利率上浮2.25%。原合同期限为2012年1月18日至2015年1月17日，2015年7月16日Static Control Components (Europe) Limited与贷款银行签订了“EVER GREEN letter”暂时延长贷款期限，原合同条款继续生效。

（3）截止至2016年6月30日，保证借款6,500,000.00美元（按截止日汇率折算为人民币43,102,800.00元）为本公司之子公司Satatic Contol Holdings Limited 于2016年3月与平安银行有限公司签订的离岸贷款合同（合同编号：OSCOLN 20160015）下贷款余额。贷款额度为20,000,000.00美元，以3个月LIBOR+1.1%分季度计息，Satatic Contol Holdings Limited于2016年3月14日收到首笔借款6,500,000.00美元，还款日期为2017年3月13日。该借款由本公司向平安银行申请开立备用证形式提供担保

（4）截止至2016年6月30日，保证借款20,000,000.00美元（按截止日汇率折算为人民币RMB132,624,000.00元）为本公司之子公司Ninestar Image Tech Limited于2016年4月与平安银行有限公司签订的离岸贷款合同（合同编号：OSCOLN 20160036）下贷款余额。贷款额度为30,000,000.00美元，以3个月LIBOR+1.1%分季度计息，Ninestar Image Tech Limited于2016年5月27日提用借款15,000,000.00美元，还款日期为2017年5月26日；于2016年6月27日提用借款5,000,000.00美元，还款日期为2017年6月24日。该借款由本公司向平安银行申请开立备用证形式提供担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	12,462,475.94	28,630,600.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	12,462,475.94	28,630,600.00
合计	12,462,475.94	28,630,600.00

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	317,072,814.31	316,299,227.43
1 至 2 年（含 2 年）	1,795,605.93	4,927,056.82
2 至 3 年（含 3 年）	28,025.00	2,500.00
合计	318,896,445.24	321,228,784.25

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

本报告期末，无账龄超过一年的重要应付账款。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	22,655,369.01	12,027,716.92
1 至 2 年（含 2 年）	52,107.84	194,359.02
2 至 3 年（含 3 年）	1,376.73	189.53
3 年以上	193.54	
合计	22,709,047.12	12,222,265.47

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,980,516.66	272,548,500.42	296,018,038.96	40,510,978.12
二、离职后福利-设定提存计划	584,279.71	5,555,399.55	6,139,679.26	
三、辞退福利		118,441.30	118,441.30	
合计	64,564,796.37	278,222,341.27	302,276,159.52	40,510,978.12

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	55,617,708.24	257,700,941.36	281,171,504.10	32,147,145.50
2、职工福利费	1,219,476.43	6,960,500.26	6,987,625.77	1,192,350.92
3、社会保险费	4,785,816.68	2,988,843.81	2,946,085.58	4,828,574.91
其中：医疗保险费	4,831,619.10	1,833,885.78	1,836,929.97	4,828,574.91
工伤保险费		167,680.63	167,680.63	
生育保险费	-17,812.92	185,598.22	167,785.30	
其他（残疾人津贴）	-27,989.50	801,679.18	773,689.68	
4、住房公积金	430,229.00	2,493,519.00	2,495,677.00	428,071.00
5、工会经费和职工教育经费	351,836.36	1,840,404.15	1,852,854.67	339,385.84
6、短期带薪缺勤	1,575,449.95			1,575,449.95
7、短期利润分享计划				
8、补充医疗保险		564,291.84	564,291.84	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	63,980,516.66	272,548,500.42	296,018,038.96	40,510,978.12

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	249,105.80	5,327,708.64	5,576,814.44	0.00
2、失业保险费	213,002.96	227,690.91	440,693.87	0.00
3、企业年金缴费				
4、补充养老保险	122,170.95		122,170.95	0.00
合计	584,279.71	5,555,399.55	6,139,679.26	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,211,900.63	796,344.60
消费税	1,075,944.75	
营业税	92,109.09	31,317.33
企业所得税	19,887,619.71	28,901,876.34
个人所得税	704,610.62	638,168.13
城市维护建设税	1,530,602.46	643,548.40
教育费附加（含地方教育费附加）	1,093,410.84	460,511.57
堤围防护费/水利基金/防洪费	3,494.31	36,399.56
印花税	248,415.91	280,892.16
房产税	1,992,065.54	
合计	28,840,173.86	31,789,058.09

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,333,635.33	238,619.41
资本项目筹资款利息	11,766,169.51	
合计	14,099,804.84	238,619.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,633,973,800.34	67,875,397.70
1 至 2 年（含 2 年）	1,832,103.51	659,943.87
2 至 3 年（含 3 年）	36,650.00	55,052.80
3 年以上	42,504.23	212,202.43
合计	1,635,885,058.08	68,802,596.80

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,073,702.92	6,182,586.69

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	4,073,702.92	6,182,586.69

其他说明：

（1）截止至2016年06月30日，一年内到期的长期借款614,323.64美元（按截止日汇率折算为人民币4,073,702.92元）为本公司之子公司Static Control Components Inc于2010年5月22日与Key Equipment Inc.签订主担保合同下的借款合同的余额，以机器设备作为担保物（价值不得低于100万美元）。

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提租金		157,992.08
预提运费		744,783.17
合计		902,775.25

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,105,633.56	37,091,078.19
保证借款	351,453,600.00	344,160,800.00
合计	388,559,233.56	381,251,878.19

长期借款分类的说明：

（1）截至2016年6月30日，抵押借款5,595,613.70美元（按截止日汇率折算为人民币37,105,633.56元）为本公司之子公司Static Control Components, Inc.与Region Bank.签订的互惠信贷合同贷款余额，借款期限为2013年6月27日至2018年6月27日，借款利率为1.8%，还款方式为根据还款计划每月还本付息。

（2）截至2016年6月30日，保证借款53,000,000.00美元（按截止日汇率折算为人民币351,453,600.00元）为本公司之子公司Static Control Holdings Limited于2015年7月与中国建设银行股份有限公司纽约分行签订的借款合同（合同号：SCH-CCBNY201507）下贷款余额。合同借款上限为55,000,000.00美元，以LIBOR上浮1.3%分季度计息，Static Control Holdings Limited于2015年7月17日收到首笔借款53,000,000.00美元，还款日期为2018年6月29日。该借款由本公司以保函形式提供担保，同时由珠海艾派克以其定期存款100,000,000.00元整为本公司出具保函提供质押担保。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	4,370,947.26	1,738,525.03
应付 SCC 公司 2016 年-2019 年的股权对价款	78,491,356.21	78,491,356.21
合计	82,862,303.47	80,229,881.24

其他说明：

1. 公司（受让方）与目标公司股份出让方Michael L. Swartz、William K. Swartz、William L. London、L. Dale Lewis及其可撤销的信托于2015年5月6日签订的《股权转让协议》，受让Static Control Components, Inc.的100%股权，协议中“第二章购买和出售”约定：（1）股权转让款中，美元5,000,000.00元分为相等三期，相等的三期分别为交割日的的第一、二、三个周年日。（2）股权转让款中，美元12,000,000.00元为延期付款款项，其中70%支付给原有股东，25%支付给关键员工，延迟付款期间分为5个，具体为：（i）2015年7月1日至2015年12月31日期间（“2015短线期”）；（ii）2016年1月1日至2016年12月31日期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

间；（iii）2017年1月1日至2017年12月31日期间；（iv）2018年1月1日至2018年12月31日期间；以及（v）2019年1月1日至2019年6月30日期间（“2019短线期”）。公司根据分期付款及延期款期限，按照公司之子公司STATIC CONTROL HOLDINGS LIMITED与建行纽约分行签订的贷款协议取得专门贷款利率1.6%进行折现，按照折现后的净额列示长期应付款。

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,725,700.20	3,892,253.23	预计还原厂房租赁费用
合计	3,725,700.20	3,892,253.23	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：截止至2016年06月30日预计负债人民币3，725，700.20元为本公司之子公司Static Control Components (Europe) Limited

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

预计厂房租赁合同到期需要修缮还原厂房原貌的预计费用。该租赁合同于2013年1月签订，租赁期为10年，合同中约定在租赁期结束后需要对厂房部分在租赁期间的改造进行还原。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,543,333.33	566,900.00	1,333,400.00	3,776,833.33	详见下面明细。
合计	4,543,333.33	566,900.00	1,333,400.00	3,776,833.33	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于 PCRAM 的安全芯 片项目	2,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的 集成电路安全芯片	1,000,000.00		333,400.00		666,600.00	与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的 集成电路安全芯片	333,333.33				333,333.33	与收益相关
2015 年市级电子商务专项资金支持项目	1,210,000.00				1,210,000.00	与收益相关
广货网上行专项资金		566,900.00			566,900.00	与收益相关
合计	4,543,333.33	566,900.00	1,333,400.00		3,776,833.33	--

其他说明：

（1）2014年12月24日，珠海艾派克收到中华人民共和国财政部划入的“基于PCRAM的安全芯片项目”补助资金500万元，项目执行期为2015年至2016年，其中补偿2015年项目经费300万元，补偿2016年项目经费200万元。

（2）2015年2月6日，珠海艾派克收到珠海市财政局划入的“基于国产32位CPU的集成电路安全芯片”项目补助资金150万元，项目执行期为2015年1月至2017年12月。

（3）2015年9月29日，珠海艾派克收到珠海市财政局划入的“基于国产32位CPU的集成电路安全芯片”项目补助资金50万元，项目执行期为2015年1月至2017年12月。

（4）2015年9月，本公司之子公司珠海格之格数码科技有限公司收到珠海市财政局划入的“2015年市级电子商务专项资金支持项目”补助资金121万元。截至2016年06月30日止，珠海格之格数码科技有限公司尚未使用该笔专项资金。

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	569,149,502.00			426,862,126.00		426,862,126.00	996,011,628.00

其他说明：

项目	年初余额	本期变动增加（+）减少（-）					期末余额
	数量	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量
一、有限售条件股份	460,958,692			345,719,019		345,719,019	806,677,711
1、国家持股							
2、国有法人持股	24,402,147			18,301,610		18,301,610	42,703,757
3、其他内资持股	436,556,545			327,417,409		327,417,409	763,973,954
其中：境内法人持股	396,136,476			297,102,357		297,102,357	693,238,833
境内自然人持股	40,420,069			30,315,052		30,315,052	70,735,121
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	108,190,810			81,143,107		81,143,107	189,333,917
合计	569,149,502			426,862,126		426,862,126	996,011,628

1、股本变动说明：

珠海艾派克科技股份有限公司2015年年度权益分派方案已获2016年4月7日召开的2015年年度股东大会审议通过，公司2015年年度权益分派方案为：以现有总股本569,149,502股为基数，向全体股东每10股股转增7.5股，共转增426,862,126股。转增后，公司总股本由569,149,502股变更为996,011,628股。

2、持股5%以上股东的股份质押情况：

（1）2016年1月15日，赛纳科技出于融资需要，将其持有的本公司20,202,000股股份质押给太平洋证券股份有限公司，质押期限自2016年1月15日起至赛纳科技向中国证券登记结算有限公司办理解除质押登记手续之日止。

（2）2016年2月3日，赛纳科技出于融资需要，将其持有的本公司5,124,400股股份质押给太平洋证券股份有限公司，质押期限自2016年2月3日起至赛纳科技向中国证券登记结算有限公司办理解除质押登记手续之日止。

（3）截止2016年6月30日赛纳科技共持有公司股份684,698,082股，占公司股份总数的68.74%。其所持有本公司股份累计被质押172,753,700股，占总股本的17.34%。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	432,688,778.72		432,688,778.72	
合计	432,688,778.72		432,688,778.72	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.本报告期公司以自有现金人民币 11,800.00 万元收购 APEX LEADER LIMITED 持有的珠海艾派克微电子有限公司 3.33%的股权，此交易完成后，珠海艾派克微电子有限公司成为公司的全资子公司。根据合并准则，将艾派克微电子原 3.33%的少数股东权益冲减资本公积。

2.2016 年 4 月 7 日,公司召开 2015 年度股东大会，审议通过了公司《2015 年度利润分配预案》，同意以公司截至 2015 年 12 月 31 日的总股本 569,149,502 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.5 股，共转增 426,862,126 股，于 2016 年 6 月 7 日，公司实施《2015 年度利润分配预案》。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	38,738,236.71	-1,005,437.79			-1,005,437.79		37,732,798.92
外币财务报表折算差额	38,738,236.71	-1,005,437.79			-1,005,437.79		37,732,798.92
其他综合收益合计	38,738,236.71	-1,005,437.79			-1,005,437.79		37,732,798.92

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	49,123,323.80	1,692,155.46		50,815,479.26
合计	49,123,323.80	1,692,155.46		50,815,479.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期盈余公积的变化主要是公司收购APEX LEADER LIMITED持有的珠海艾派克微电子有限公司3.33%的股权所致。

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	806,610,000.41	567,622,816.91
调整后期初未分配利润	806,610,000.41	567,622,816.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,583,246.09	281,260,845.30
应付普通股股利		42,273,661.80
加：其他（回购子公司剩余股权）	-85,670,932.46	
期末未分配利润	953,522,314.04	806,610,000.41

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,409,177,915.10	809,175,957.62	766,141,220.69	426,355,309.70
其他业务	20,333,429.84	13,839,152.85	6,756,999.50	4,315,927.02
合计	1,429,511,344.94	823,015,110.47	772,898,220.19	430,671,236.72

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	430,269.63	
城市维护建设税	5,688,779.54	4,160,910.00
教育费附加	4,058,884.89	2,973,691.60
合计	10,177,934.06	7,134,601.60

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	25,721,307.90	4,861,657.37
差旅费	3,935,412.50	2,032,087.01
福利费	2,202,446.43	828,083.09
广告及业务宣传费	1,824,696.26	361,651.07
进出口费用	1,415,734.27	1,806,654.65
劳务费	3,984,051.67	
社会保险费	5,358,571.19	1,579,954.77
市场费（含调研费）	4,440,768.36	2,077,426.92
税金	7,565,601.73	1,090,492.86
信用保险费	2,708,019.63	3,279,403.51
业务招待费	561,690.21	330,732.35
佣金	631,793.47	753,288.83
运输费	32,532,983.91	10,171,485.29
展会费	1,608,531.25	1,616,453.04
折旧费、摊销费	2,843,498.15	264,473.01
职工工资	79,056,245.51	20,245,962.68
中介服务费（含律师费用）	572,811.71	277,154.81
住房公积金	386,074.00	320,675.21
其他	9,421,840.87	1,296,029.77
合计	186,772,079.02	53,193,666.24

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	3,424,976.52	1,498,286.27
办公费	17,101,544.76	2,597,988.90
福利费	2,425,247.88	1,952,704.89
工会经费	2,118,201.42	873,625.88
加工修理费	1,342,734.20	912,253.06
劳务费	2,835,588.46	60,646.42
设计费	6,672,604.07	200,000.00
社会保险费	6,984,606.38	3,544,006.27
税金	2,168,769.18	754,166.40
研发材料及技术支持费	12,884,114.55	8,679,071.59
研发支出-费用化支出	5,105,782.35	4,543,120.13
业务招待费	874,248.64	271,873.31
运杂费	575,633.58	402,238.56
折旧费、摊销费	11,618,106.39	4,057,662.95
职工工资	70,942,838.45	33,338,292.75
中介服务费（含律师费用）	6,809,497.16	8,920,143.68
住房公积金	1,409,361.15	1,064,780.43
专利、版权、特许权使用费	3,307,707.44	1,605,437.68
租赁费	3,875,791.10	2,171,106.58
其他	1,326,102.38	5,682,644.04
合计	163,803,456.06	83,130,049.79

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,465,937.44	1,815,246.55
减：利息收入	13,885,367.33	7,671,470.14
汇兑损益（收益（-）/损失（+））	-12,932,539.15	6,362,788.35
手续费及其他费用	5,684,133.77	1,073,015.81
合计	-1,667,835.27	1,579,580.57

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他说明：

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,149,377.02	-2,006,469.57
二、存货跌价损失	4,479,023.28	
合计	2,329,646.26	-2,006,469.57

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		19,522,750.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	16,168,124.06	939,300.00
合计	16,168,124.06	20,462,050.00

其他说明：

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-228,542.45	
处置长期股权投资产生的投资收益	62,338.56	
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	-2,864,543.06	8,214,166.27
其他（委托理财取得的收益）	192,978.90	
合计	-2,837,768.05	8,214,166.27

其他说明：

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

非流动资产处置利得合计	593,919.09	12,084.37	593,919.09
其中：固定资产处置利得	593,919.09	8,967.83	593,919.09
无形资产处置利得		3,116.54	
政府补助	14,404,035.49	18,516,503.51	5,364,268.35
其中：软件产品退税	9,039,767.14	10,733,056.51	
其他（因合并对价小于可辨认净资产的对价等）	3,956,035.99	59,319.67	3,956,035.99
合计	18,953,990.57	18,587,907.55	9,914,223.43

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	9,039,767.14	10,733,056.51	与收益相关
基于 PCRAM 的安全芯片项目补助	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00	5,000,000.00	与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片项目补助	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	333,400.00		与收益相关
企业研究开发补助资金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,364,300.00	689,500.00	与收益相关
专利申请资助资金/专利申请补贴	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	16,000.00		与收益相关
出口信用保险补贴	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	113,500.00	412,600.00	与收益相关
国际市场开拓补助资金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	59,768.00	130,347.00	与收益相关
打印耗材专	珠海市财政	补助	因从事国家鼓励和扶	是	否	154,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项资金	局		持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					
科学技术奖励专项资金	珠海市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	126,000.00	50,000.00	与收益相关
上市奖励	珠海市香洲区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	1,800,000.00		与收益相关
其他政府补助	政府部门	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	397,300.35	1,000.00	与收益相关
14 年省信息产业发展专项资金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,500,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	14,404,035.49	18,516,503.51	--

其他说明：

70、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	574,077.26	907,582.60	574,077.26
其中：固定资产处置损失	574,077.26	907,387.60	574,077.26
无形资产处置损失		195.00	
对外捐赠	6,594.00	200,000.00	6,594.00
存货损失	361,783.77	399,852.62	361,783.77
其他	1,678,093.83	22,714.24	1,678,093.83
合计	2,620,548.86	1,530,149.46	2,620,548.86

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,650,318.14	17,754,691.85
递延所得税费用	6,576,626.67	-457,527.10

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	41,226,944.81	17,297,164.75

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	274,744,752.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,211,712.81
子公司适用不同税率的影响	57,761.12
调整以前期间所得税的影响	158,141.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-750,,103.00
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	957,824.87
非同一控制下合并所得税的影响	-408,392.07
所得税费用	41,226,944.81

其他说明

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	2,519,914.37	2,813,870.60
银行存款利息收入	15,278,835.94	6,043,107.01
往来款	424,460.39	49,263,710.39
员工借款	543,519.91	52,171.10
其他	13,209,766.56	5,630,518.56
合计	31,976,497.17	63,803,377.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

期间费用	116,180,982.69	99,818,334.02
外部往来款	55,292,894.96	3,477,921.17
其他	27,888,983.21	15,174,093.92
合计	199,362,860.86	118,470,349.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司取得的现金净额	7,553,254.84	
合计	7,553,254.84	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇业务投资损失	2,864,543.06	
合计	2,864,543.06	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	1,519,450,000.00	
合计	1,519,450,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	82,000,000.00	
用于质押/担保的定期存款	2,104,360,000.00	
合计	2,186,360,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

74、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	233,517,807.25	227,632,364.45
加：资产减值准备	2,329,646.26	-2,006,469.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,777,943.78	10,726,517.97
无形资产摊销	5,815,010.12	1,457,886.45
长期待摊费用摊销	2,985,961.74	3,657,859.19
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）	-19,841.83	898,614.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-16,168,124.06	-20,462,050.00
财务费用（收益以“－”号填列）	25,858,302.29	7,945,177.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,837,768.05	-8,214,166.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	707,540.66	2,309,999.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	652,563.41	-1,952,454.71
存货的减少（增加以“－”号填列）	-34,748,506.84	33,854,678.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-36,245,260.19	-9,089,625.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,967,802.51	-81,643,979.55
经营活动产生的现金流量净额	197,657,472.03	165,114,351.57
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	950,417,652.01	676,044,140.10
减：现金的期初余额	1,329,673,652.79	676,969,107.97
现金及现金等价物净增加额	-379,256,000.78	-924,967.87

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	950,417,652.01	1,329,673,652.79
其中：库存现金	2,214,961.93	276,358.10
可随时用于支付的银行存款	948, 202,690.08	1,329,397,294.69
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	950,417,652.01	1,329,673,652.79

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,213,463,194.60	详见本附注七、合并财务报表项目注释(货币资金)
存货	256,727,629.47	抵押借款
固定资产	170,660,559.28	抵押借款
应收账款	241,501,717.83	抵押借款
合计	2,882,353,101.18	--

其他说明：

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	13,817,365.04	6.63	91,625,711.03
欧元	5,667,662.32	7.38	41,799,009.59
港币	5,751,232.56	0.85	4,915,578.47
英镑	1,059,140.28	8.92	9,448,802.27
日元	104,656,228.00	0.06	6,750,326.71
应收账款	--	--	
其中：美元	53,343,211.15	6.63	353,729,501.78
欧元	9,226,226.61	7.38	68,043,421.25
日元	126,239,714.00	0.06	8,142,461.55
英镑	1,072,313.70	8.92	9,566,324.98
长期借款	--	--	
其中：美元	5,595,613.70	6.63	37,105,633.57
其他应收		--	
其中：美元	5,424,720.70	6.63	35,972,407.91
欧元	91,322.26	7.38	673,501.67
港币	51,025.80	0.85	43,611.75
英镑	2,627.88	8.92	23,443.84
日元	4,143.00	0.06	267.22
预收账款		--	
其中：美元	739,161.28	6.63	4,901,526.28
欧元	160,750.74	7.38	1,185,536.71
英镑	8,874.78	8.92	79,173.69
预付账款		--	
其中：美元	1,538,932.38	6.63	10,204,968.40
欧元	117,211.48	7.38	864,434.67
日元	552,600.00	0.06	35,642.70
英镑		8.92	
应付账款		--	
其中：美元	24,835,341.46	6.63	164,688,116.29
欧元	151,799.63	7.38	1,119,522.27
日元	1,141,502.98	0.06	73,626.94
英镑	179,726.81	8.92	1,603,378.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款		--	
其中：美元	35,148,133.92	6.63	233,074,305.65
欧元	278,018.26	7.38	2,050,384.67
港币	31,000.00	0.85	26,495.70
英磅	1,544,694.62	8.92	13,780,529.64
长期应付款		--	
其中：美元	152,385.00	6.63	1,010,495.41
英磅	376,681.60	8.92	3,360,451.89

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重要的境外经营实体主要经营地及其记账本位币列示如下：

公司名称	主要经营地	记账本位币
Ninestar Image Tech Limited	中国香港	人民币
Seine (Holland) B.V.	荷兰	欧元
Seine Tech (USA) Co., LTD.	美国	美元
Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd.	马来西亚	人民币
Static Control Components, Inc.	美国	美元
Santronics Inc.	美国	美元
SC Components Canada, ULC.	加拿大	美元
Static Control Components (Europe) Limited	英国	英镑
Static Control Components (Hong Kong) Limited	中国香港	美元
Static Control Components (South Africa) (Proprietary) Limited	南非	兰特
Static Control Components Turkey Elektronik Yedek Parca Ticaret Anonim Sirketi	土耳其	里拉
Nihon Ninestar Company Limited	日本	日元
Ninestar Technology Company,Ltd	美国	美元

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Nihon Ninestar Company Limited	2016 年 04 月 14 日	1.66	100.00%	购买	2016 年 04 月 30 日	实质控制经营决策	4,811,836.85	269,793.07
Ninestar Technology Company Ltd	2016 年 04 月 25 日	11,948,965.00	100.00%	购买	2016 年 04 月 30 日	实质控制经营决策	16,182,155.42	1,164,641.06

其他说明：

1.2016年4月5日，珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司Ninestar Image Tech Limited分别与Ninestar Image Company Limited、自然人股东塚田博签订《股权转让协议》， Ninestar Image Tech Limited 均拟以自有现金1港币分别收购Ninestar Image Company Limited持有的Nihon Ninestar Company Limited 99.9%股权和自然人股东塚田博持有的Nihon Ninestar Company Limited 0.1%股权，通过此交易， Nihon Ninestar Company Limited成为公司全资子公司。2016年4月14日,该次股权转让相关的股权变更手续已完成。

2.2016年4月5日，Seine Tech(USA) Co.,Ltd与珠海纳思达电子科技有限公司签订《股权转让协议》，Seine Tech(USA) Co.,Ltd以自有现金185万美元（折合人民币11,948,965.00元）收购珠海纳思达电子科技有限公司持有的Ninestar Technology Company Ltd 100%股权，Ninestar Technology Company Ltd成为公司全资子公司。2016年4月25日，该次股权转让相关的股权变更手续已完成。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	Nihon Ninestar Company Limited	Ninestar Technology Company Ltd
--现金	1.66	11,948,965.00
合并成本合计	1.66	11,948,965.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-533,514.00	14,671,578.78
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	533,515.66	-2,722,613.78

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司收购 Nihon Ninestar Company Limited 支付对价大于净资产，确认商誉 533,515.66 元。本公司收购 Ninestar Technology Company Ltd 支付对价小于净资产，确认营业外收入 2,722,613.78 元。

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	Nihon Ninestar Company Limited		Ninestar Technology Company Ltd	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	3,847,090.54	3,847,090.54	3,138,740.82	3,138,740.82
应收款项	4,003,945.22	4,003,945.22	26,102,645.61	26,102,645.61
存货	8,210,820.88	8,210,820.88	32,298,696.54	32,298,696.54
固定资产	1,689.74	1,689.74	307,730.28	307,730.28
无形资产	5,276.12	5,276.12		
预付款项	3,048,879.44	3,048,879.44		
长期待摊费用	276,931.72	276,931.72		
递延所得税资产			516,253.42	516,253.42
负债：				
借款	596,745.36	596,745.36		
应付款项	14,796,402.76	14,796,402.76	47,692,487.89	47,692,487.89
递延所得税负债				
应付职工薪酬	911,765.73	911,765.73		
应交税费	3,524,121.34	3,524,121.34		
其他应付款	99,112.47	99,112.47		
净资产	-533,514.00	-533,514.00	14,671,578.78	14,671,578.78
减：少数股东权益				
取得的净资产	-533,514.00	-533,514.00	14,671,578.78	14,671,578.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、其他原因的合并范围变动

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

1．2016 年 3 月 31 日，本公司成立全资子公司珠海史丹迪精细化工有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，公司持股比例 100%。截至本报告日，公司未实际出资。

2．2016 年 4 月 12 日，本公司与上海朔达投资中心（有限合伙）、PAG Asia Capital Lexmark Holding Limited 共同出资设立 Ninestar Holdings Company Limited，注册资本为 5 万美元。其中本公司持股比例 51.18%,上海朔达投资中心（有限合伙）持股比例 5.88%，PAG Asia Capital Lexmark Holding Limited 持股比例 42.94%。截至本报告日，公司未实际出资。

3．2016 年 4 月 12 日，本公司之子公司 Ninestar Holdings Company Limited 出资设立 Ninestar Group Company Limited 注册资本为 5 万美元，持股比例 100%。截至本报告日，公司未实际出资。

4．2016 年 4 月 4 日，本公司之子公司 Ninestar Group Company Limited 出资设立 Ninestar Lexmark Company Limited 注册资本为 10 美元，持股比例 100%。截至本报告日，公司未实际出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
珠海艾派克微电子有限公司	中国大陆	珠海	集成电路设计、研发、销售	100.00%		反向并购取得
APEX MICROTECH LIMITED	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	反向并购取得
上海领帆微电子有限公司	上海	上海	集成电路设计、研发、销售		100.00%	反向并购取得
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	荷兰	荷兰	集成电路设计、研发、销售		100.00%	购入
珠海盈芯科技有限公司	珠海	珠海	电子、电力技术的研发、设计及项目投资		55.00%	购入
杭州朔天科技有限公司	中国大陆	杭州	技术开发、咨询、服务、成果转让		100.00%	购入
Comchip Technology Limited	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	购入
珠海联芯投资有限公司	中国大陆	珠海	项目投资与咨询、投资管理、资产管理	100.00%		设立
珠海爱丽达电子科技有限公司	珠海	珠海	打印耗材产品的生产、销售	100.00%		同一控制下合并取得
珠海纳思达企业管理有限公司	珠海	珠海	管理、咨询	100.00%		同一控制下合并取得

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

珠海格之格数码科技有限公司	珠海	珠海	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
上海格之格计算机科技有限公司	上海	上海	打印耗材产品销售		100.00%	同一控制下合并取得
Ninestar Image Tech Limited	香港	香港	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Seine (Holland) B.V.	荷兰	荷兰	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Seine Tech (USA) Co., LTD	美国	美国	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Ninestar Image（Malaysia）Sdn Bhd	马来西亚	马来西亚	打印耗材产品的生产、销售		90.00%	同一控制下合并取得
Static Control Holdings Limited	香港	香港	投资	100.00%		设立
Static Control Components Limited	英国	英国	投资		100.00%	设立
Static Control Components Inc.	美国	美国	通用打印耗材芯片的设计、生产和销售以及通用和再生打印耗材部件的研发、生产和销售		100.00%	购入
Santronics Inc.	美国	美国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
SC Components Canada, Inc.	美国	美国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Static Control IC-DISC, Inc.	美国	美国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Lee Avenue Properties, Inc.	美国	美国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Plum Cartridges, Unlimited	英国	英国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
SC Components Canada, ULC.	加拿大	加拿大	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Static Control Components (Europe) Limited	英国	英国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Static Control Components (Hong Kong) Limited	中国香港	中国香港	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
On Green Limited	中国香港	中国香港	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
珠海史丹迪贸易有限公司	中国珠海	中国珠海	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Static Control Components (South Africa) (Proprietary)	南非	南非	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

Limited						
Static Control Components Turkey Elektronik Yedek Parca Ticaret Anonim Sirketi	土耳其	土耳其	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	购入
Static Control Imaging Midlle East L.L.C	阿拉伯	迪拜	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		49.00%	设立
Nihon Ninestar Company Limited	日本	日本	打印耗材销售、投资		100.00%	购入
Ninestar Technology Company,Ltd	美国	美国	打印耗材销售		100.00%	购入
珠海史丹迪精细化工有限公司	珠海	珠海	研发、生产、加工和销售精细化工类碳粉、墨辊等打印机耗材及上述产品的配件产品；回收激光打印机碳粉盒部件墨辊产品的重涂、加工和销售	100.00%		设立
Ninestar Holdings Company Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资及管理	51.18%		设立
Ninestar Group Company Limited	开曼群岛	开曼群岛	投资及管理		100.00%	设立
Ninestar Lexmark Company Limited	美国	美国	投资及管理		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1.2016 年 2 月 24 日，公司以自有资金人民币 11,800.00 万元收购 APEX LEADER LIMITED 持有的珠海艾派克微电子有限公司 3.33%的股权，此交易完成后，珠海艾派克微电子有限公司成为公司的全资子公司。

2. 2016 年 4 月 5 日, Ninestar Image Tech Limited 均拟以自有现金 1 港币分别收购 Ninestar Image Company Limited 持有的 Nihon Ninestar Company Limited 99.9%股权和自然人股东塚田 博持有的 Nihon Ninestar Company Limited 0.1%股权，通过此交易， Nihon Ninestar Company Limited 成为公司全资子公司。

3. 2016 年 4 月 5 日，Seine Tech(USA) Co.,Ltd 与珠海纳思达电子科技有限公司签订《股权转让协议》，Seine Tech(USA) Co.,Ltd 拟以自有现金 185 万美元收购珠海纳思达电子科技有限公司持有的 Ninestar Technology Company,Ltd 100%股权，Ninestar Technology Company,Ltd 成为公司全资子公司。

4．2016 年 3 月 31 日，本公司成立全资子公司珠海史丹迪精细化工有限公司，注册资本人民币 1,000 万元，公司持股比例 100%。

5．2016 年 4 月 12 日，本公司与上海朔达投资中心（有限合伙）、PAG Asia Capital Lexmark Holding Limited 共同出资设立 Ninestar Holdings Company Limited，注册资本为 5 万美元。其中本公司持股比例 51.18%,上海朔达投资中心（有限合伙）持股比例 5.88%，PAG Asia Capital Lexmark Holding Limited 持股比例 42.94%。截至本报告日，公司未实际出资。

6．2016 年 4 月 12 日，本公司之子公司 Ninestar Holdings Company Limited 出资设立 Ninestar Group Company Limited，注册资本为 5 万美元，持股比例 100%。截至本报告日，公司未实际出资。

7．2016 年 4 月 4 日，本公司之子公司 Ninestar Group Company Limited 出资设立 Ninestar Lexmark Company Limited，注册资本为 10 美元，持股比例 100%。截至本报告日，公司未实际出资。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Ninestar Image（Malaysia）Sdn Bhd	10.00%	-17,781.09	0.00	1,764,201.66

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Ninestar Image（Malaysia）Sdn Bhd	46,527,756.06	4,164,855.07	50,692,611.13	33,050,594.54		33,050,594.54	38,590,491.46	4,729,305.58	43,319,797.04	25,499,969.60		25,499,969.60

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Ninestar Image（Malaysia）Sdn Bhd	26,319,316.47	-177,810.85	-177,810.85	-321,978.01	17,455,300.99	290,055.82	290,055.82	-2,047,434.69

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

报告期使用企业集团资产的重大限制情况如下：

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	106,321,967.30	106,813,681.10	详见本附注七、合并财务报表项目
应收账款	241,501,717.83	186,524,854.68	抵押借款

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

存货	256,727,629.47	308,043,814.50	抵押借款
固定资产	170,660,559.28	185,751,186.27	抵押借款
合计	775,211,873.88	787,133,536.55	--

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本报告期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016 年 2 月 24 日，公司以自有现金人民币 11,800.00 万元收购 APEX　LEADER LIMITED 持有的珠海艾派克微电子有限公司 3.33%的股权，此交易完成后，珠海艾派克微电子有限公司成为公司的全资子公司。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：　元

购买成本/处置对价	118,000,000.00
--现金	118,000,000.00
购买成本/处置对价合计	118,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	28,194,570.28
差额	89,805,429.72
其中：调整资本公积	-5,826,652.72
调整盈余公积	1,692,155.46
调整未分配利润	-85,670,932.46

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

本报告期，本公司无合营企业。

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-228,542.45	
--综合收益总额	-228,542.45	

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

本报告期内，本公司无重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期内，本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险等。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于 2016 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 658.85 万元（2015 年 12 月 31 日：524.48 万元） 。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末金额-2016630					期末余额-20151231				
	美元	欧元	港币	其他	合计	美元	欧元	港币	其他	合计
货币资金	91,625,711.03	41,799,009.59	4,915,578.47	16,199,128.97	154,539,428.07	104,716,447.24	21,045,573.74	2,609,233.56	40,588,763.81	168,960,018.35
应收账款	353,729,501.78	68,043,421.25	-	17,708,786.53	439,481,709.56	337,344,683.73	19,827,961.47	1,051,412.79	104,639,893.96	462,863,951.95
其他应收款	35,972,407.91	673,501.67	43,611.75	23,711.07	36,713,232.39	839,912.81	7,937,906.77	41,135.00	2,319,456.83	11,138,411.41
资产小计	481,327,620.72	110,515,932.50	4,959,190.22	33,931,626.57	630,734,370.02	442,901,043.78	48,811,441.98	3,701,781.35	147,548,114.60	642,962,381.71
应付账款	10,204,968.40	1,119,522.27	-	1,677,005.76	13,001,496.43	114,790,327.96	9,680,565.51	515,944.06	20,431,389.41	145,418,226.94

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款	233,074,305.65	2,050,384.67	26,495.70	13,780,529.64	248,931,715.66	43,534,956.76	1,453,034.74	726,258.93	5,646,681.86	51,360,932.29
长期应付款	1,010,495.41			3,360,451.89	4,370,947.30	80,229,881.24				80,229,881.24
负债小计	244,289,769.46	3,169,906.94	26,495.70	18,817,987.29	266,304,159.39	238,555,165.96	11,133,600.25	1,242,202.99	26,078,071.27	277,009,040.47
净额	237,037,851.26	107,346,025.57	4,932,694.52	15,113,639.28	364,430,210.62	204,345,877.82	37,677,841.73	2,459,578.36	121,470,043.33	365,953,341.24

于2016年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对上述外币升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润364.43万元（2015年12月31日：365.95万元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对上述外币可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测， 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（五）交易性金融负债	12,462,475.94			12,462,475.94
衍生金融负债	12,462,475.94			12,462,475.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值

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

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海赛纳打印科技股份有限公司	珠海	打印机耗材的研发、设计及销售	378,947,368.00	68.74%	68.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是汪东颖、李东飞、曾阳云。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他企业
珠海奔图电子有限公司	实际控制人共同控制的其他企业
珠海奔图打印科技有限公司	实际控制人共同控制的其他企业
Pantum (Holland) B.V.	实际控制人共同控制的其他企业
Pantum (USA) Co., LTD.	实际控制人共同控制的其他企业
Pantum International Limited	实际控制人共同控制的其他企业
AQA S.R.L.	控股股东高管参股的其他企业
珠海新大原精密机械有限公司	公司重要管理人关系密切的家庭成员控制的企业
济南格格科技有限公司	控股股东高管之密切家庭成员控制的企业
Seine Technology Limited	持本公司控股股东的 26.95%股份的股东
汪东颖	本公司实际控制人之一
李东飞	本公司实际控制人之一
曾阳云	本公司实际控制人之一

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
珠海赛纳打印科技股份有限公司	采购材料	12,194,815.99	50,000,000.00	否	0.00
Pantum International Limited	采购材料	45,113.42	0.00	是	2,700,206.19
Ninestar Technology Company Ltd	采购材料	231,853.77	100,000.00	是	420,278.31
珠海奔图打印科技有限公司	采购材料	0.00	0.00	否	1,447,294.66

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Ninestar Technology Company,Ltd	销售商品	24,666,221.79	26,439,218.08

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

Nihon Ninestar Company Limited	销售商品	7,098,501.14	5,734,976.06
AQA S.R.L.	销售商品	12,451,643.14	11,296,133.14
济南格格科技有限公司	销售商品	1,460,817.48	1,476,971.42
Pantum (Holland) B.V.	销售商品		1,512,733.46
珠海奔图电子有限公司	销售商品	3,787,137.05	1,088,256.22

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海赛纳打印科技股份有限公司	房屋	7,302,452.50	1,437,938.99
珠海凯威置业有限公司	房屋	2,030,862.39	2,909,701.99

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Static Control Holdings Limited	351,453,600.00	2015 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 09 日	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

Static Control Holdings Limited	43,102,800.00	2016 年 03 月 11 日	2017 年 03 月 30 日	否
Ninestar Image Tech Limited	99,468,000.00	2016 年 05 月 25 日	2017 年 06 月 23 日	否
Ninestar Image Tech Limited	33,156,000.00	2016 年 06 月 23 日	2017 年 06 月 23 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海艾派克微电子有限公司	100,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 13 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
珠海赛纳打印科技股份有限公司	60,000,000.00	2016 年 04 月 13 日	2019 年 04 月 12 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	120,550,000.00	2016 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2016 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	301,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	124,450,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	138,450,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	12,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	290,000,000.00	2016 年 04 月 22 日	2019 年 04 月 21 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	32,000,000.00	2016 年 05 月 25 日	2019 年 05 月 24 日	
珠海赛纳打印科技股份有限公司	391,000,000.00	2016 年 05 月 27 日	2019 年 05 月 27 日	截止至报告日已偿还 8200 万
珠海艾派克微电子有限公司	95,000,000.00	2016 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	
珠海艾派克微电子有限公司	130,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	
珠海艾派克微电子有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 18 日	
珠海艾派克微电子有限公司	5,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	
珠海艾派克微电子有限公司	5,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	
珠海艾派克微电子有限公司	5,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	
珠海艾派克微电子有限公司	30,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	
珠海艾派克微电子有限公司	80,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	
珠海艾派克微电子有限公司	20,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	
珠海艾派克微电子有限公司	10,000,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

拆出

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Ninestar Image Company Limited	公司全资子公司 Ninestar Image Tech Limited 分别与 Ninestar Image Company Limited、自然人股东塚田 博签订《股权转让协议》，Ninestar Image Tech Limited 均拟以自有现金 1 港元分别收购 Ninestar Image Company Limited 持有的 Nihon Ninestar Company Limited 99.9%股权和自然人股东塚田博持有的 Nihon Ninestar Company Limited 0.1%股权。	0.83	0.00
珠海纳思达电子科技有限公司	公司全资子公司 Seine Tech (USA) Co., Ltd 与珠海纳思达电子科技有限公司（以下简称“纳思达电子”）签订《股权转让协议》，Seine Tech (USA) Co., Ltd 拟以自有现金 185 万美元收购纳思达电子持有的 Ninestar Technology Company, Ltd 100%股权。	11,948,965.00	0.00
Apex Leader Limited	履行 2014 年公司与珠海赛纳打印科技股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产交易时实际控制人作出的承诺：珠海赛纳打印科技股份有限公司及实际控制人承诺将在重组完成后 18 个月内择机将 APEX LEADER LIMITED 所持珠海艾派克电子有限公司剩余 3.33%股权注入上市公司，进一步完善珠海艾派克电子有限公司（以下简称：艾派克微电子）法人治理结构，增强公司对艾派克微电子的控制力，公司与 APEX LEADER LIMITED 签订《股权转让协议》，拟收购其所持有的艾派克微电子 3.33%股权。	118,000,000.00	0.00

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	20,387,675.00	8,398,627.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

应收账款	Ninestar Technology Company Ltd			37,224,235.30	1,861,211.77
应收账款	Nihon Ninestar Company Limited			21,311,841.68	1,065,592.08
应收账款	AQA S.R.L.			5,674,957.82	283,747.89
应收账款	济南格格科技有限公司	385,624.07		278,098.99	13,904.95
应收账款	珠海奔图电子有限公司	478,491.13		794,231.61	39,711.58
应收账款	Pantum (USA) Co., Ltd.			421,794.19	21,089.71
其他应收	Pantum (Holland) B.V.	493,330.49		7,834,483.09	391,724.15
其他应收	Ninestar Technology Company Ltd			139,774.22	6,988.71
其他应收	Nihon Ninestar Company Limited			872,802.20	43,640.11
其他应收	AQA S.R.L.			26,505.58	1,325.28
预付账款	Ninestar Technology Company Ltd			210,154.97	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	9,071,572.99	
	Pantum International Limited	478,802.73	8,593,707.45
	Ninestar Technology Company Ltd(本报告期纳入合并)		57,020.89
	珠海佳达科技有限公司		10,600.13
	珠海凯威置业有限公司	756.13	
其他应付款			
	珠海凯威置业有限公司	111,381.77	
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,439,501,403.83	5,196,080.09
	珠海万力达电气自动化有限公司	216,080.00	
	Apex Leader Limited	106,435,916.08	
	珠海纳思达电子科技有限公司	12,267,720.00	
预收账款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	136,773.00	

7、关联方承诺

1、根据《珠海万力达电气股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》，本公司控股股东赛纳科技承诺珠海艾派克2014 年度、2015 年度和 2016 年度实现的经具有证券业务资格的会计师事务所审计的净利润（扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润）分别不低于人民币 19,286.72 万元、23,107.50 万元、27,201.22 万元。

2、根据《珠海艾派克科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，以及公司与赛纳科技签订的《盈利补偿协议》，本公司控股股东赛纳科技承诺赛纳科技耗材资产组2015年度、2016年度、2017年度经审计的扣除除投

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资收益外的非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币15,233.59万元、18,490.77万元、23,035.12万元。3、2015年5月9日，赛纳科技签署《关于停止与Ninestar Technology Company Ltd.、Nihon Ninestar Company Limited关联交易事项的承诺函》，并承诺自承诺函出具之日起12个月内，赛纳科技、Seine Tech (USA) Co., Ltd.将停止与Ninestar Technology Company Ltd.、Nihon Ninestar Company Limited的所有关联交易。包括：Seine Tech (USA) Co., Ltd.不再向Ninestar Technology Company Ltd.采购墨盒，赛纳科技也不再向Ninestar Technology Company Ltd.销售硒鼓、墨盒等耗材产品、不再向Nihon Ninestar Company Limited销售硒鼓、墨盒等耗材产品。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）本公司之子公司 Static Control Components (Europe) Limited 预计至租赁到期日还原租赁厂房到初始状态的费用为 50 万英镑，即至到期日 2019 年 3 月前等待期内等额确认费用并计入预计负债。

（2）根据不可撤销的经营租赁合同（租赁期限或剩余租赁期限在一年以上的），截止 2016 年 6 月 30 日，相关未来最低租赁付款额列示如下：

年度	金额（人民币元）
2016	11,411,265.88
2017	7,881,970.03
2018	6,728,137.99
2019	6,146,403.71
2020	4,293,200.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2020年以后	13,529,745.16
合计	49,990,723.62

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、2015 年 8 月 14 日，DENSI CORPORATION（以下简称“原告”）向加拿大魁北克省隆格伊地区高等法院民事法庭就本公司之子公司 Ninestar Image Tech Limited 的产品包装问题提起损害赔偿诉讼，原告主张 Ninestar Image Tech Limited 向其销售的产品存在包装问题导致其遭受损失，向 Ninestar Image Tech Limited 主张金额为 577,341.01 加元（按照 2015 年 12 月 31 日人民币对加元汇率 4.6913 折合人民币 2,708,479.88 元）的损害赔偿诉讼，该案已于 2015 年 8 月 17 日立案。

2015 年 12 月 17 日，Ninestar Image Tech Limited 提交了 Statement of Defense and Cross-Demand，对原告的诉讼请求和主张进行了答辩，同时提出了反请求，要求原告支付 1,525,223.75 加元的货款（以 Bank of Canada 公布的 2015 年 12 月 16 日美元兑加元汇率 1.3805 计算，同时按照 2015 年 12 月 31 日人民币对加元汇率 4.6913 折合人民币 7,155,282.18 元）。

原被告双方初定于 2016 年 4 月中下旬进行和解谈判，但由于原告的代表的签证过期，原被告双方推迟了原定的和解谈判时间，目前双方正在协商确定新的和谈时间。

2、根据公司与 Michael L. Swartz、William K. Swartz、William L. London、L. Dale Lewi 于 2015 年 5 月 6 日签署的《披露函》，由 Static Control Components Inc.向 Lexmark International Inc.在美国 Eastern District of Kentucky at Lexington 地区法院提起的违反兰哈姆法案（Lanham Act）及北卡罗来纳不正当及欺骗贸易行为法案（North Carolina Unfair and Deceptive Trade Practices Act）的行为提起诉讼。

截至本报告报出日，该案由于 Lexmark International Inc.与第三方的诉讼暂停审理。

3、根据公司与 Michael L. Swartz、William K. Swartz、William L. London、L. Dale Lewi

于 2015 年 5 月 6 日签署的《披露函》，Static Control Components Inc.与 Sumanglam International 在印度新德里的 Hon’ble high court 针对“ODYSSEY”商标在印度的所有权发生的争议而产生诉讼。

原被告双方定于 2016 年 4 月进行了和解谈判，并应法院要求补充提交了信息，现正等待下一次开庭排期。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股份质押	2016 年 7 月 21 日，本公司控股股东赛纳科技出于融资需要，将其持有的本公司 140,000,000 股股份质押给华泰联合证券有限责任公司，质押期限 2016 年 07 月 21		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	日起至赛纳科技向中国证券登记结算有限公司办理解除质押登记手续之日止。		
股权收购	2016 年 4 月 19 日，公司第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司重大资产购买的议案》等相关重大资产购买议案。同日，艾派克、太盟投资、君联资本与 Lexmark International, Inc.（利盟国际有限公司，以下简称“Lexmark”）签署《合并协议》。并于 2016 年 4 月 21 日披露了《珠海艾派克科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及《珠海艾派克科技股份有限公司重大资产购买报告书（草案）摘要》及其他相关文件。2016 年 5 月 4 日,公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部发出的《关于对珠海艾派克科技股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2016】第 5 号）（以下简称“问询函”）。根据问询函的要求，公司与中介机构积极认真就问询函中的问题进行了分析讨论和落实，及时向深圳证券交易所提交了《珠海艾派克科技股份有限公司对<关于对珠海艾派克科技股份有限公司重组问询函>的回复》，并根据问询函的要求进行了补充说明及披露。本次重大资产购买的最终交割需以满足《合并协议》中列明的所有合并条件为前提。截至本报告披露日，本次交易已经分别获得了艾派克股东大会、Lexmark 股东大会的批准，并已经通过了美国、土耳其、波兰、德国、奥地利、俄罗斯、墨西哥 7 个国家的反垄断审查，中国国家发展和改革委员会的备案及广东省商务厅关于本次交易境外投资事项的备案，CFIUS 审查第一阶段结束。尚需通过的 CFIUS 审查第二阶段审查、艾派克注册地银行关于本次交易涉及的境内机构境外直接投资外汇登记。截止报告报出日，该股权收购事项仍在积极推进中。		
股权收购	2016 年 6 月 28 日，本公司与汪东颖签订《股权转让协议》，汪东颖同意将其持有的珠海珠德信息科技有限公司 40%的股权转让给本公司， 交易完成后，本公司持有珠海珠德 90%的股权，截止 2016 年 6 月 30 日本公司未取得实际控制权，待转让手续完成后，将取得实际控制权并纳入合并报表范围。		
股权收购	2016 年 6 月 28 日，本公司与汪东颖签订《股权转让协议》，汪东颖同意将其持有的珠海艾德信息科技有限公司 40%的股权转让给本公司，交易完成后，本公司持有珠海艾德 90%的股权，截止 2016 年 6 月 30 日本公司未取得实际控制权，待转让手续完成后，将取得实际控制权并纳入合并报表范围。		

2、利润分配情况

3、销售退回

资产负债表日后未发生重大销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

本报告期无其他需说明的资产负债表日后事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

本报告期无需披露的债务重组情况。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

本报告期无非货币性资产交换情况。

（2）其他资产置换

本报告期无其他资产置换情况。

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

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

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

赛纳科技于合并日前持有的远期结汇合约已经按期交付至本公司。由于国家外汇管理局相关规定无法变更收汇主体，截止合并日赛纳科技尚未与银行交割的远期结汇合约，目前仍然由公司委托赛纳科技代为收汇。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	447,662,261.17	100.00%	206,621.80	0.05%	447,455,639.37	538,302,429.64	100.00%	206,621.80	0.04%	538,095,807.84
合计	447,662,261.17	100.00%	206,621.80	0.05%	447,455,639.37	538,302,429.64	100.00%	206,621.80	0.04%	538,095,807.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	3,801,092.03	190,054.60	5.00%
1 至 2 年	55,224.00	16,567.20	30.00%
合计	3,856,316.03	206,621.80	5.36%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占合计数的比例	坏账准备
第一名	380,192,994.77	84.93%	
第二名	35,968,559.90	8.03%	
第三名	8,978,672.87	2.01%	
第四名	5,879,275.76	1.31%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五名	3,595,445.05	0.80%	
合计	434,614,948.35	97.09%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,799,223.78	100.00%	613,824.36	3.89%	15,185,399.42	17,984,624.28	100.00%	613,824.36	3.41%	17,370,799.92
合计	15,799,223.78	100.00%	613,824.36	3.89%	15,185,399.42	17,984,624.28	100.00%	613,824.36	3.41%	17,370,799.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	12,191,887.12	609,594.36	5.00%
1 至 2 年	14,100.00	4,230.00	30.00%
合计	12,205,987.12	613,824.36	5.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税补贴	5,973,870.96	9,103,393.95
内部往来	5,731,696.08	5,778,637.16
职员借款	1,456,285.98	600,088.63
押金	474,600.00	334,100.00
个人社保/个人公积金	603,902.00	626,146.66
协会费	20,000.00	20,000.00
其他应收往来	1,538,868.76	1,522,257.88
合计	15,799,223.78	17,984,624.28

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	5,973,870.96	一年内	37.81%	298,693.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二名	往来款	5,500,000.00	一年内	34.81%	
第三名	往来款	1,500,000.00	一年内	9.49%	75,000.00
第四名	往来款	231,696.08	一年内	1.47%	
第五名	押金	172,000.00	一年内	1.09%	8,600.00
合计	--	13,377,567.04	--	84.67%	382,293.55

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,911,794,228.54	17,450,922.15	2,894,343,306.39	2,793,794,228.54	17,450,922.15	2,776,343,306.39
对联营、合营企业投资	3,771,457.55		3,771,457.55			
合计	2,915,565,686.09	17,450,922.15	2,898,114,763.94	2,793,794,228.54	17,450,922.15	2,776,343,306.39

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海艾派克微电子有限公司	2,753,732,238.00	118,000,000.00		2,871,732,238.00		
珠海格之格数码科技有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		16,540,702.15
Ninestar Image Tech Limited	910,220.00			910,220.00		910,220.00
Seine (Holland) B.V.	441,108.31			441,108.31		
Seine Tech (USA) Co., LTD	1,299,800.00			1,299,800.00		
珠海爱丽达电子科技有限公司	6,153,900.00			6,153,900.00		
珠海纳思达企业管理有限公司	11,248,717.03			11,248,717.03		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

Static Control Holdings Limited	8,244.20			8,244.20		
合计	2,793,794,228.54	118,000,000.00		2,911,794,228.54		17,450,922.15

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海珠德信息科技有限公司		3,500,000.00		139,193.17						3,639,193.17	
珠海艾德信息科技有限公司		500,000.00		-367,735.62						132,264.38	
小计		4,000,000.00		-228,542.45						3,771,457.55	
合计		4,000,000.00		-228,542.45						3,771,457.55	

（3）其他说明

2016年1月11日，本公司与汪东颖共同出资设立珠海珠德信息科技有限公司（以下简称“珠海珠德”），双方各持股50%。其中汪东颖为本公司实际控制人之一，根据公司章程汪东颖对珠海珠德的重大决策拥有控制权，因此本期将珠海珠德作为公司的联营企业核算。截至2016年6月30日，公司已完成出资。

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	572,315,920.02	423,861,106.22		
其他业务	17,804,637.17	17,264,302.14		
合计	590,120,557.19	441,125,408.36		

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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		43,501,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	-228,542.45	
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	-2,051,443.06	
合计	-2,279,985.51	43,501,500.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,841.83	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,364,268.35	
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	2,722,613.78	
委托他人投资或管理资产的损益	192,978.90	
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	13,303,581.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-813,049.39	
减：所得税影响额	2,842,588.82	
少数股东权益影响额	86,840.51	
合计	17,860,805.14	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.92%	0.23	0.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.00%	0.22	0.22

珠海艾派克科技股份有限公司

二〇一六年八月二十四日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站