

深圳市联懋塑胶有限公司

审 计 报 告

大信审字【2017】第 4-00125 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public
Accountants,LLP
15/F,Xueyuan International
Tower
No.1Zhichun Road,Haidian

电话 Telephone: +86 (10)
82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668

审 计 报 告

大信审字【2017】第 4-00125 号

深圳市联懋塑胶有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市联懋塑胶有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public
Accountants LLP
15/F, Xueyuan International
Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian

电话 Telephone: +86 (10)
82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇一七年三月二十三日

合并资产负债表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	222,187,027.07	178,399,674.65
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	89,504,723.50	80,055,461.43
应收账款	816,831,903.60	733,991,603.59
预付款项	14,020,728.35	2,571,840.41
应收利息		165,505.22
应收股利		
其他应收款	9,802,724.81	29,231,895.39
存货	633,166,401.20	272,963,276.10
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,339,470.72	1,064,042.34
流动资产合计	1,827,852,979.25	1,298,443,299.13
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		
投资性房地产		
固定资产	791,783,787.61	396,526,422.56
在建工程	94,575,570.40	124,362.04
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	104,209,791.21	6,967,753.85
开发支出		
商誉	10,570,073.06	
长期待摊费用	134,362,348.38	87,244,897.03
递延所得税资产	13,455,748.96	1,205,359.03
其他非流动资产	87,273,419.21	39,945,446.25
非流动资产合计	1,236,230,738.83	532,014,240.76
资产总计	3,064,083,718.07	1,830,457,539.89

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	638,786,307.30	406,907,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	142,560,417.02	85,284,969.45
应付账款	825,568,599.25	436,720,897.90
预收款项	16,154.27	1,102,619.03
应付职工薪酬	49,869,794.52	21,477,179.72
应交税费	24,634,390.49	32,078,565.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	56,228,222.23	24,869,413.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,152,630.13	19,639,772.48
其他流动负债	3,130,547.11	
流动负债合计	1,755,947,062.32	1,028,080,818.30
非流动负债：		
长期借款	170,575,508.50	34,126,885.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	149,839,284.77	33,663,820.94
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,391,868.80	8,334,298.49
递延所得税负债	1,005,230.35	
其他非流动负债		
非流动负债合计	336,811,892.42	76,125,004.61
负债合计	2,092,758,954.74	1,104,205,822.91
所有者权益：		
实收资本	165,400,000.00	165,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	384,157,902.97	392,806,143.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,440,553.71	16,804,557.32
未分配利润	330,884,517.00	151,241,015.92
归属于母公司所有者权益合计	917,882,973.67	726,251,716.98
少数股东权益	53,441,789.66	
所有者权益合计	971,324,763.33	726,251,716.98
负债和所有者权益总计	3,064,083,718.07	1,830,457,539.89

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	196,475,875.26	178,399,674.65
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	89,504,723.50	80,055,461.43
应收账款	749,246,307.98	733,991,603.59
预付款项	24,800,098.45	2,571,840.41
应收利息		165,505.22
应收股利		
其他应收款	7,740,399.33	29,231,895.39
存货	549,658,507.31	272,963,276.10
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	674,588.65	1,064,042.34
流动资产合计	1,618,100,500.48	1,298,443,299.13
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	224,000,001.00	
投资性房地产		
固定资产	463,282,156.77	396,526,422.56
在建工程		124,362.04
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	104,209,791.21	6,967,753.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	107,498,364.33	87,244,897.03
递延所得税资产	1,264,675.54	1,205,359.03
其他非流动资产	74,112,302.19	39,945,446.25
非流动资产合计	974,367,291.04	532,014,240.76
资产总计	2,592,467,791.52	1,830,457,539.89

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	601,586,307.30	406,907,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	142,560,417.02	85,284,969.45
应付账款	646,823,417.98	436,720,897.90
预收款项	16,154.27	1,102,619.03
应付职工薪酬	32,613,557.52	21,477,179.72
应交税费	20,527,741.82	32,078,565.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	52,028,761.35	24,869,413.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,362,791.99	19,639,772.48
其他流动负债		
流动负债合计	1,506,519,149.25	1,028,080,818.30
非流动负债：		
长期借款	78,150,025.93	34,126,885.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	58,789,836.35	33,663,820.94
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,391,868.80	8,334,298.49
递延所得税负债	1,005,230.35	
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,336,961.43	76,125,004.61
负债合计	1,659,856,110.68	1,104,205,822.91
所有者权益：		
实收资本	165,400,000.00	165,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	392,806,143.74	392,806,143.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,440,553.71	16,804,557.32
未分配利润	336,964,983.39	151,241,015.92
所有者权益合计	932,611,680.84	726,251,716.98
负债和所有者权益总计	2,592,467,791.52	1,830,457,539.89

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,072,636,470.86	1,542,142,924.85
减：营业成本	1,601,080,492.71	1,250,826,647.22
税金及附加	7,045,905.13	7,298,535.91
销售费用	15,415,102.79	13,045,391.88
管理费用	168,811,247.60	99,980,248.98
财务费用	44,821,734.97	21,543,029.15
资产减值损失	5,621,489.39	10,797,018.34
加：公允价值变动收益		
投资收益		
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）	229,840,498.27	138,652,053.37
加：营业外收入	10,992,862.77	1,677,650.46
其中：非流动资产处置利得	258,540.17	14,547.65
减：营业外支出	4,879,172.98	434,868.15
其中：非流动资产处置损失	4,760,968.45	331,270.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	235,954,188.06	139,894,835.68
减：所得税费用	33,428,322.72	19,815,432.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	202,525,865.34	120,079,403.30
其中：归属于母公司所有者的净利润	200,279,497.47	
少数股东损益	2,246,367.87	
五、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	202,525,865.34	120,079,403.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	200,279,497.47	120,079,403.30
归属于少数股东的综合收益总额	2,246,367.87	
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,987,398,969.91	1,542,142,924.85
减：营业成本	1,557,120,912.43	1,250,826,647.22
税金及附加	6,912,923.37	7,298,535.91
销售费用	15,267,472.67	13,045,391.88
管理费用	131,540,195.66	99,980,248.98
财务费用	37,323,939.98	21,543,029.15
资产减值损失	4,260,069.10	10,797,018.34
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	234,973,456.70	138,652,053.37
加：营业外收入	10,594,235.49	1,677,650.46
其中：非流动资产处置利得	10,151.67	14,547.65
减：营业外支出	4,848,907.33	434,868.15
其中：非流动资产处置损失	4,760,968.45	331,270.10
三、利润总额	240,718,784.86	139,894,835.68
减：所得税费用	34,358,821.00	19,815,432.38
四、净利润	206,359,963.86	120,079,403.30
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. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	206,359,963.86	120,079,403.30
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

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	2,241,136,600.36	1,197,877,185.18
收到的税费返还	1,930,747.79	1,462,220.20
收到其他与经营活动有关的现金	14,908,542.91	30,276,297.50
经营活动现金流入小计	2,257,975,891.06	1,229,615,702.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,348,379,112.06	938,941,634.21
支付给职工以及为职工支付的现金	515,088,221.44	301,493,703.00
支付的各项税费	80,185,759.57	50,239,416.11
支付其他与经营活动有关的现金	77,510,679.71	37,511,082.52
经营活动现金流出小计	2,021,163,772.78	1,328,185,835.84
经营活动产生的现金流量净额	236,812,118.28	-98,570,132.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,038,000.00	34,600.00
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	765,714.62	
投资活动现金流入小计	5,803,714.62	34,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	399,734,255.09	153,198,749.62
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	399,734,255.09	153,198,749.62
投资活动产生的现金流量净额	-393,930,540.47	-153,164,149.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		162,134,846.50
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	981,092,843.69	589,992,575.00
收到其他与筹资活动有关的现金	83,457,799.00	25,424,459.00
筹资活动现金流入小计	1,064,550,642.69	777,551,880.50
偿还债务支付的现金	719,360,253.55	327,648,313.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,875,149.85	13,778,299.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	138,261,092.43	93,944,144.40
筹资活动现金流出小计	887,496,495.83	435,370,757.41
筹资活动产生的现金流量净额	177,054,146.86	342,181,123.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	883,320.05	508,036.24
五、现金及现金等价物净增加额	20,819,044.72	90,954,876.75
加：期初现金及现金等价物余额	161,007,200.19	70,052,323.44
六、期末现金及现金等价物余额	181,826,244.91	161,007,200.19

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年12月31日

单位：人民币元

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	1,968,793,194.56	1,197,877,185.18
收到的税费返还	1,930,747.79	1,462,220.20
收到其他与经营活动有关的现金	33,927,640.73	30,276,297.50
经营活动现金流入小计	2,004,651,583.08	1,229,615,702.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,252,536,264.11	938,941,634.21
支付给职工以及为职工支付的现金	385,730,913.67	301,493,703.00
支付的各项税费	78,871,286.35	50,239,416.11
支付其他与经营活动有关的现金	61,283,092.85	37,511,082.52
经营活动现金流出小计	1,778,421,556.98	1,328,185,835.84
经营活动产生的现金流量净额	226,230,026.10	-98,570,132.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,000.00	34,600.00
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	68,556,954.00	
投资活动现金流入小计	68,594,954.00	34,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	261,376,216.44	153,198,749.62
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	224,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	21,393,848.22	
投资活动现金流出小计	506,770,064.66	153,198,749.62
投资活动产生的现金流量净额	-438,175,110.66	-153,164,149.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		162,134,846.50
取得借款收到的现金	920,325,711.69	589,992,575.00
收到其他与筹资活动有关的现金	83,457,799.00	25,424,459.00
筹资活动现金流入小计	1,003,783,510.69	777,551,880.50
偿还债务支付的现金	678,893,121.55	327,648,313.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,129,700.42	13,778,299.81
支付其他与筹资活动有关的现金	90,591,031.30	93,944,144.40
筹资活动现金流出小计	797,613,853.27	435,370,757.41
筹资活动产生的现金流量净额	206,169,657.42	342,181,123.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	883,320.05	508,036.24
五、现金及现金等价物净增加额	-4,892,107.09	90,954,876.75
加：期初现金及现金等价物余额	161,007,200.19	70,052,323.44
六、期末现金及现金等价物余额	156,115,093.10	161,007,200.19

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期							
	归属于母公司股东权益							少数股东权益
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年期末余额	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98	
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	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-8,648,240.77			20,635,996.39	179,643,501.08	191,631,256.69	53,441,789.66
（一）综合收益总额						200,279,497.47	200,279,497.47	2,246,367.87
（二）股东投入和减少资本		-8,648,240.77					-8,648,240.77	51,195,421.79
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		-8,648,240.77					-8,648,240.77	51,195,421.79
（三）利润分配					20,635,996.39	-20,635,996.39		
1. 提取盈余公积					20,635,996.39	-20,635,996.39		
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
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	165,400,000.00	384,157,902.97			37,440,553.71	330,884,517.00	917,882,973.67	53,441,789.66

法定代表人：

主管会计负责人：11 -

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期							
	归属于母公司股东权益							少数股东权益
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年期末余额	165,400,000.00	230,671,297.24			4,796,616.99	43,169,552.95	444,037,467.18	444,037,467.18
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	165,400,000.00	230,671,297.24			4,796,616.99	43,169,552.95	444,037,467.18	444,037,467.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		162,134,846.50			12,007,940.33	108,071,462.97	282,214,249.80	282,214,249.80
（一）综合收益总额						120,079,403.30	120,079,403.30	120,079,403.30
（二）股东投入和减少资本		162,134,846.50					162,134,846.50	162,134,846.50
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		162,134,846.50					162,134,846.50	162,134,846.50
（三）利润分配					12,007,940.33	-12,007,940.33		
1. 提取盈余公积					12,007,940.33	-12,007,940.33		
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
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	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98	726,251,716.98

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	本 期						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,635,996.39	185,723,967.47	206,359,963.86
（一）综合收益总额						206,359,963.86	206,359,963.86
（二）股东投入和减少资本					20,635,996.39	-20,635,996.39	
1. 股东投入的普通股					20,635,996.39	-20,635,996.39	
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. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
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	165,400,000.00	392,806,143.74			37,440,553.71	336,964,983.39	932,611,680.84

法定代表人：

主管会计负责人：13 -

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市联懋塑胶有限公司

2016年度

单位：人民币元

项 目	上 期						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	165,400,000.00	230,671,297.24			4,796,616.99	43,169,552.95	444,037,467.18
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	165,400,000.00	230,671,297.24			4,796,616.99	43,169,552.95	444,037,467.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		162,134,846.50			12,007,940.33	108,071,462.97	282,214,249.80
（一）综合收益总额						120,079,403.30	120,079,403.30
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配		162,134,846.50			12,007,940.33	-12,007,940.33	162,134,846.50
1. 提取盈余公积					12,007,940.33	-12,007,940.33	
2. 对股东的分配							
3. 其他		162,134,846.50					162,134,846.50
（四）股东权益内部结转							
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	165,400,000.00	392,806,143.74			16,804,557.32	151,241,015.92	726,251,716.98

法定代表人：

主管会计负责人：- 14 -

会计机构负责人：

深圳市联懋塑胶有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

深圳联懋系经深圳市工商行政管理局批准，于 2008 年 12 月 25 日成立，注册地址：深圳市龙岗区龙岗街道同乐社区宝龙工业区锦龙三路（北）33-1 号一至五楼，统一社会信用代码：914403006837659767，法定代表人：潘清寿，注册资本：人民币 1.654 亿元。企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所处行业为计算机、通信和其他电子设备制造业；目前主要从事消费电子产品的精密模具、外壳及结构件的研发、生产和销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

董事会于 2017 年 3 月 23 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围：公司下设子公司 3 家，为深圳市联懋通讯有限公司（以下简称“联懋通讯”），深圳市联懋科技有限公司（以下简称“联懋科技”），深圳市锐鼎制工科技有限公司（以下简称“锐鼎制工”），截止 2016 年 12 月 31 日，联懋通讯未形成任何资产负债，也尚未产生任何费用，实际注册资金尚未缴纳，本次不纳入合并财务报表范围。详见本附注六、合并范围的变更，本附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：无迹象表明公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力存在问题。

三、重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了公司根据实际经营特点依据相关企业会计准则的规定，对收入确

认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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近似的汇率折合本位币入账折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率近似的汇率折合本位币入账折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表

中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
	单项金额非重大并不需单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0-6 月	0.00	0.00
7-12 月	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（十四）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先

估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10.00-20.00	5.00	4.75-9.50
机器设备	10.00	5.00	9.50
电子设备	5.00	5.00	19.00
运输设备	5.00	5.00	19.00
其他设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(二十) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职

工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

1、销售商品

本公司的销售商品分为境内销售和出口销售，收入的具体确认方法为：一、境内销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，商品已送达客户指定的交货地点后，在客户确认收货并对账确认后，开具销售发票确认销售收入；二、出口销售业务，公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，待完成相关报关及发运手续确认销售收入。

2、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十五) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的

政府补助：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十八) 其他重要的会计政策和会计估计

1、存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和

相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

2、固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

3、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	17.00%
城市维护建设税	流转税额	7.00%
教育费附加	流转税额	3.00%
地方教育费附加	流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

(二) 重要税收优惠及批文

公司于 2014 年 7 月 24 日获得《深圳市高新技术企业证书》(证书编号 GR201444200199)，有效期三年，公司 2016 年度适用所得税优惠税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	494,526.72	970,499.59
银行存款	144,924,373.24	130,507,975.86
其他货币资金	76,768,127.11	46,921,199.20
合 计	222,187,027.07	178,399,674.65

注：银行承兑汇票保证金中期限在 3 个月以上的金额为 21,360,782.16 元，银行贷款保证金中期限在 3 个月以上的金额为 19,000,000.00 元。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,753,074.10	77,098,135.36
商业承兑汇票	37,751,649.40	2,957,326.07
合 计	89,504,723.50	80,055,461.43

1) 期末已背书但尚未到期的应收票据

类 别	金额
银行承兑汇票	18,437,746.14
合 计	18,437,746.14

2) 已贴现但尚未到期的应收票据

类 别	金额
银行承兑汇票	355,637,349.94
合 计	355,637,349.94

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,902,787.08	0.23	951,393.54	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	817,806,376.84	99.77	1,925,866.78	0.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	819,709,163.92	100.00	2,877,260.32	0.35

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,917,007.90	0.26	958,503.95	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	735,703,007.75	99.74	2,669,908.11	0.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	737,620,015.65	100.00	3,628,412.06	0.49

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
德赛电子(惠州)有限公司	1,902,787.08	951,393.54	1-2 年	50.00	德赛电子经营不良, 公司正通过诉讼途径追缴款项
合 计	1,902,787.08	951,393.54		50.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 月	790,887,141.57			723,928,528.57		
7 至 12 月	23,053,201.91	5.00	1,152,660.10	5,175,268.04	5.00	258,763.40
1 至 2 年	3,866,033.36	20.00	773,206.68	3,465,291.51	20.00	693,058.30
2 至 3 年				2,831,666.45	50.00	1,415,833.23
3 年以上				302,253.18	100.00	302,253.18

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	817,806,376.84	0.24	1,925,866.78	735,703,007.75	0.36	2,669,908.11

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 468,515.74 元；本期核销坏账准备金额为 282,636.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华为终端（东莞）有限公司	104,286,968.71	12.72	
深圳市振华通信设备有限公司	91,317,201.69	11.14	
东莞华贝电子科技有限公司	64,591,808.63	7.88	
闻泰通讯股份有限公司	50,280,716.45	6.13	
深圳市中兴康讯电子有限公司	38,541,214.76	4.70	
合 计	349,017,910.24	42.57	

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,675,655.78	97.54	2,501,418.41	97.26
1 至 2 年	345,072.57	2.46	70,422.00	2.74
合 计	14,020,728.35	100.00	2,571,840.41	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市新得成精密五金电子科技有限公司	4,357,042.03	31.08
厦门弘信博格融资租赁有限公司	3,133,199.52	22.35
春兴融资租赁有限公司	2,034,188.33	14.51
深圳市知诚实业有限公司知诚塑胶五金制品厂	951,142.34	6.78

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
平安国际金融租赁有限公司	491,723.40	3.51
合 计	10,967,295.62	78.23

(五)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,517,470.27	100.00	714,745.46	6.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	10,517,470.27	100.00	714,745.46	6.80

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,467,344.25	100.00	235,448.86	0.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	29,467,344.25	100.00	235,448.86	0.80

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0至6月	2,976,970.51			26,988,830.99		
7至12月	6,432,101.95	5.00	321,605.10	2,062,757.26	5.00	103,137.86
1至2年	808,971.81	20.00	161,794.36	251,890.00	20.00	50,378.00
2至3年	136,160.00	50.00	68,080.00	163,866.00	50.00	81,933.00
3以上	163,266.00	100.00	163,266.00			
合 计	10,517,470.27	6.80	714,745.46	29,467,344.25	0.80	235,448.86

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为 479,296.60 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,381,448.62	2,130,357.16
押金	7,562,341.80	2,609,914.00
出口退税	198,125.03	
暂付款	1,375,554.82	24,727,073.09
合计	10,517,470.27	29,467,344.25

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
亮信灯饰（深圳）有限公司	押金	2,456,799.00	7-12 月 2,456,799.00 元	23.36	122,839.95
深圳市华商道实业有限公司	押金	1,866,497.00	7-12 月 1,618,217.00 元,1-2 年 248,280.00 元	17.75	130,566.85
新晟五金制品（东莞）有限公司	押金	838,350.00	7-12 月 838,350.00 元,	7.97	41,917.50
电镀厂房东（吕运添）	押金	614,000.00	7-12 月 614,000.00 元	5.84	30,700.00
林伟沛	暂付款	447,031.00	0-6 月 447,031.00 元	4.25	
合 计		6,222,677.00		59.17	326,024.30

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	93,670,376.77	1,625,770.45	92,044,606.32	51,829,156.85	1,198,182.86	50,630,973.99
低值易耗品	19,573,333.50	670,640.66	18,902,692.84	11,342,104.11	323,970.07	11,018,134.04

存货类别	期末数			期初数		
	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						
自制半成品	93,281,177.42	531,361.45	92,749,815.97	58,607,535.15	654,478.14	57,953,057.01
库存商品	432,944,446.31	3,475,160.24	429,469,286.07	155,356,345.96	1,995,234.90	153,361,111.06
合计	639,469,334.00	6,302,932.80	633,166,401.20	277,135,142.07	4,171,865.97	272,963,276.10

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,198,182.86	1,284,869.69		857,282.10	1,625,770.45
低值易耗品	323,970.07	460,859.70		114,189.11	670,640.66
自制半成品	654,478.14	530,915.09		654,031.78	531,361.45
库存商品	1,995,234.90	3,436,412.05		1,956,486.71	3,475,160.24
合计	4,171,865.97	5,713,056.53		3,581,989.70	6,302,932.80

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,339,470.72	1,064,042.34
合计	42,339,470.72	1,064,042.34

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	437,592,059.05	3,096,307.82	20,418,464.17	28,852,603.77	489,959,434.81
2. 本月增加额	431,474,130.40	1,531,532.47	3,781,428.62	39,134,583.66	475,921,675.15
(1) 购置	398,519,391.54	1,448,078.88	3,428,152.68	36,914,729.92	440,310,353.02
(2) 申购增量	32,954,738.86	83,453.59	353,275.94	2,219,853.74	35,611,322.13
3. 本月减少额	18,253,026.84	184,659.00	647,825.25	797,370.19	19,882,881.28
(1) 处置或报废	18,253,026.84	184,659.00	647,825.25	797,370.19	19,882,881.28
4. 期末余额	850,813,162.61	4,443,181.29	23,552,067.54	67,189,817.24	945,998,228.68
二、累计折旧					
1. 期初余额	78,308,723.29	1,323,081.06	7,109,540.44	6,691,667.46	93,433,012.25
2. 本月增加额	54,368,480.86	649,212.70	4,004,352.46	10,746,036.46	69,768,082.48
(1) 计提	54,368,480.86	649,212.70	4,004,352.46	10,746,036.46	69,768,082.48
3. 本月减少额	7,972,665.69	160,228.49	498,487.27	355,272.21	8,986,653.66
(1) 处置或报废	7,972,665.69	160,228.49	498,487.27	355,272.21	8,986,653.66

4. 期末余额	124,704,538.46	1,812,065.27	10,615,405.63	17,082,431.71	154,214,441.07
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本月增加额					
3. 本月减少额					
4. 期末余额					
四、长期资产					
1. 期末余额	726,108,624.15	2,631,116.02	12,936,661.91	50,107,385.53	791,783,787.61
2. 期末余额	359,283,335.76	1,773,226.76	13,308,923.73	22,160,936.31	396,526,422.56

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 4,298,496.18。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	214,334,056.92	20,002,432.49		194,331,624.43
合 计	214,334,056.92	20,002,432.49		194,331,624.43

3、截止 2016 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
机器设备	29,265,088.51
合 计	29,265,088.51

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

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
安装工程	92,433,135.62		92,433,135.62			
装修工程	2,142,434.78		2,142,434.78	124,362.04		124,362.04
合 计	94,575,570.40		94,575,570.40	124,362.04		124,362.04

(十) 无形资产

项目	软件	商标权	专利权	著作权	土地使用权	合计
一、 账 面 原 值						
1. 期 初 余 额	8,791,215.28	12,000.00	270,505.00	22,000.00		9,095,720.28
2. 本 期 增 加 金 额	3,166,666.66		226,162.58	21,359.22	98,200,200.00	101,614,388.46
(1) 购 置	3,166,666.66		226,162.58	21,359.22	98,200,200.00	101,614,388.46
3. 本 期 减 少 金 额						
4. 期 末 余 额	11,957,881.94	12,000.00	496,667.58	43,359.22	98,200,200.00	110,710,108.74

二、 累计 摊销						
1. 期初 余额	1,981,576.9 3	8,000.00	138,206. 17	183.33		2,127,966.43
2. 本 期增 加金 额	1,313,769.4 7	3,666.63	52,153.2 5	2,199.96	3,000,561.7 9	4,372,351.10
(1) 计提	1,313,769.4 7	3,666.63	52,153.2 5	2,199.96	3,000,561.7 9	4,372,351.10
3. 本 期减 少金 额						
4. 期 末 余额	3,295,346.4 0	11,666.6 3	190,359. 42	2,383.29	3,000,561.7 9	6,500,317.53
三、 减值 准备						
1. 期 初 余额						
2. 本 期增 加金 额						
3. 本 期减 少金 额						
4. 期 末 余额						
四、 账面 价值						
1. 期 末 余额 账面	8,662,535.5 4	333.37	306,308. 16	40,975.9 3	95,199,638. 21	104,209,791. 21

价值						
2. 期初余额	6,809,638.35	4,000.00	132,298.83	21,816.67		6,967,753.85
账面价值						

(十一) 商誉

商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市锐鼎制工科技有限公司		10,570,073.06				10,570,073.06

注：2015年11月27日，经星星科技第六次临时股东大会审议通过《关于全资子公司对外股权投资的议案》，深圳联懋与深圳沐浴阳光投资发展有限公司签订股权转让协议，深圳沐浴阳光投资发展有限公司将其持有的锐鼎制工44.00%股权，包括尚未履行出资义务的股权全部转让给深圳联懋，由深圳联懋履行4,400.00万元出资款的缴纳义务，深圳沐浴阳光投资发展有限公司向深圳联懋转让的44.00%股权的转让价款总额为1元；2016年1月4日，锐鼎制工完成了工商变更登记手续；2016年1月5日，公司实际向锐鼎制工以货币资金出资4,400.00万元，此次出资经由深圳华众杰会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具验资报告“华众杰验字（2016）第1号”，本次出资后，深圳联懋在锐鼎制工董事会五名董事成员中委派三名董事，已实际控制锐鼎制工，确定2016年1月5日为收购锐鼎制工的合并日，自2016年1月1日起纳入合并报表范围，合并日公司净资产31,977,108.96元，确认收购锐鼎制工商誉10,570,073.06元。

(十二) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修工程	73,738,535.76	71,322,104.87	24,721,553.91	13,287,709.21	107,051,377.51
会籍费	1,581,764.29		57,693.53		1,524,070.76
其他	11,924,596.98	30,007,718.21	16,145,415.08		25,786,900.11
合计	87,244,897.03	101,329,823.08	40,924,662.52	13,287,709.21	134,362,348.38

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,630,617.62	9,894,938.58	1,205,359.03	8,035,726.89
可抵扣亏损	7,097,720.74	28,390,882.95		
未实现收益	4,727,410.60	18,909,642.39		
小 计	13,455,748.96	57,195,463.92	1,205,359.03	8,035,726.89
递延所得税负债：				
税法固定资产加速折旧差 异	1,005,230.35	6,701,535.67		
小 计	1,005,230.35	6,701,535.67		

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-882,273.00	
合 计	-882,273.00	

注：联懋科技自 2015 年底成立，公司经营尚未进入正常状况，尚在筹建中，尚无法确认公司未来五年内是否可以获得足够的利润来弥补该部分亏损。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年	-882,273.00		
合 计	-882,273.00		

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备预付款	87,273,419.21	39,945,446.25
合 计	87,273,419.21	39,945,446.25

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	157,000,000.00	59,050,000.00
保证及抵押借款	15,200,000.00	107,857,400.00
保证借款	466,586,307.30	240,000,000.00
合 计	638,786,307.30	406,907,400.00

(十六) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,560,417.02	85,284,969.45

项 目	期末余额	期初余额
合 计	142,560,417.02	85,284,969.45

(十七) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	818,888,660.47	429,587,291.58
1年以上	6,679,938.78	7,133,606.32
合 计	825,568,599.25	436,720,897.90

(十八) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,154.27	1,005,123.43
1年以上		97,495.60
合 计	16,154.27	1,102,619.03

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	21,336,819.58	533,733,979.65	505,201,004.71	49,869,794.52
二、离职后福利-设定提存计划	140,360.14	9,746,856.59	9,887,216.73	
合 计	21,477,179.72	543,480,836.24	515,088,221.44	49,869,794.52

2、 短期职工薪酬情况

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	21,286,979.00	487,570,376.34	458,987,560.82	49,869,794.52
2. 职工福利费		37,746,129.89	37,746,129.89	
3. 社会保险费	48,013.58	5,445,190.42	5,493,204.00	
其中: 医疗保险费	32,412.26	3,338,516.98	3,370,929.24	
工伤保险费	6,933.92	1,009,852.82	1,016,786.74	
生育保险费	8,667.40	1,096,82	1,105,488.	

		0.62	02	
4. 住房公积金	1,827.00	2,972,283.00	2,974,110.00	
合 计	21,336,819.58	533,733,979.65	505,201,004.71	49,869,794.52

3、 设定提存计划情况

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	118,562.00	7,831,599.38	7,950,161.38	
2、失业保险费	21,798.14	1,915,257.21	1,937,055.35	
合 计	140,360.14	9,746,856.59	9,887,216.73	

(二十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		17,040,993.85
城建税	259,457.38	1,542,977.64
个人所得税	1,257,279.81	345,489.61
教育费附加	185,326.71	1,102,312.61
营业税		19,640.27
企业所得税	22,757,515.70	12,027,151.90
印花税	174,810.89	
合 计	24,634,390.49	32,078,565.88

(二十一) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
租赁费	125,945.95	24,260.00
水电费	6,166,826.24	4,435,808.76
通讯费	4,700.00	92,400.00
应付伙食费	4,970,382.00	3,975,050.00
应付杂费	3,968,088.24	1,209,179.08
运输费	173,375.89	480,000.00
暂收款	818,903.91	14,652,716.00
关联方资金拆借	40,000,000.00	

款项性质	期末余额	期初余额
合 计	56,228,222.23	24,869,413.84

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁费	15,152,630.13	19,639,772.48
合 计	15,152,630.13	19,639,772.48

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,130,547.11	
合 计	3,130,547.11	

(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	170,575,508.50	34,126,885.18	7.00%-11.4%
合 计	170,575,508.50	34,126,885.18	

(二十五) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁租金	149,839,284.77	33,663,820.94
合 计	149,839,284.77	33,663,820.94

(二十六) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益(融资租赁)	1,905,081.82		227,315.04	1,677,766.78	售后租回融资租赁产生未实现损益
与资产相关的政府补助	6,429,216.67	8,457,800.00	1,172,914.65	13,714,102.02	与资产相关政府补助
合 计	8,334,298.49	8,457,800.00	1,400,229.69	15,391,868.80	

2、政府补助项目情况

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
-----	------	----------	-------------	------	------	-------------

电子产品的 塑胶外壳、玻 璃、陶瓷等纳 米级金属质 感的表面处 理	1,470,883.34		161,865.95		1,309,017.39	与资产相关
轻薄精密复 合结构材料 产业化项目	4,958,333.33	500,000.00	509,657.68		4,948,675.65	与资产相关
2015 年机器 人、可穿戴设 备和智能产 业企业技术 装备及管理 提升		5,000,000.00	440,756.19		4,559,243.81	与资产相关
2016 年深圳 市电机能效 提升扶持		457,800.00	24,783.36		433,016.64	与资产相关
2016 年度市 产业转型升级 专项资金 拟资助两化 融合		1,300,000.00	24,682.34		1,275,317.66	与资产相关
基于数字化 模式的生产 管理系统研 究项目		300,000.00	2,678.57		297,321.43	与资产相关
技术改造		900,000.00	8,490.56		891,509.44	与资产相关
合 计	6,429,216.67	8,457,800.00	1,172,914.65		13,714,102.02	

(二十七) 实收资本

项目	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	
浙江星星科技股份有限 公司	165,400, 000.00						165,400, 000.00

(二十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加 额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	392,806,143.74		8,648,240.77	384,157,902.97
合 计	392,806,143.74		8,648,240.77	384,157,902.97

注：1、2016 年 1 月 27 日，锐鼎制工完成增资的变更登记手续，公司注册资本由 10,000.00 万元增加

至 11,429.00 万元，由深圳联懋以现金认购全部新增注册资本，深圳联懋出资比例由 44.00% 增加至 51.00%，公司于 2016 年 2 月 23 日以货币资金出资 1,429.00 万元，此次出资经深圳华众杰会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具“华众杰验字（2016）第 5 号”。

2、2016 年 4 月 22 日，经星星科技第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于对公司控股孙公司增资的议案》，同意深圳联懋以现金 16,571.00 万元对锐鼎制工进行增资，锐鼎制工注册资本由 11,429.00 万元增加至 28,000 万元，由深圳联懋以现金认购全部新增注册资本，深圳联懋出资比例由 51.00% 增加至 80.00%，截止至 2016 年 10 月 26 日，公司分多次以货币资金累计出资 22,400.00 万元，出资均由经深圳华众杰会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具验资报告。

综合以上出资，实际投入资本与所占股权比例净资产公允价值的差额减少资本公积 8,648,240.77 元。

(二十九) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	16,804,557.32	20,635,996.39		37,440,553.71
合 计	16,804,557.32	20,635,996.39		37,440,553.71

(三十) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	151,241,015.92	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	151,241,015.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,279,497.47	
减：提取法定盈余公积	20,635,996.39	10.00%计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	330,884,517.00	

(三十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务 收入	2,008,877,993.63	1,555,820,676.64	1,473,273,778.37	1,199,642,004.68
其他 业务收入	63,758,477.23	45,259,816.07	68,869,146.48	51,184,642.54

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	2,072,636,470.86	1,601,080,492.71	1,542,142,924.85	1,250,826,647.22

(三十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	22,427.35	89,905.47
城市维护建设税	3,471,385.78	4,205,034.42
教育费附加	1,489,202.39	1,802,157.61
地方教育费附加	992,812.04	1,201,438.41
车船使用税	18,087.84	
印花税	1,051,989.73	
合 计	7,045,905.13	7,298,535.91

(三十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,176,123.68	3,907,709.51
办公费	495,202.43	114,314.89
差旅费	393,099.47	216,430.44
运输费	7,332,991.75	7,105,624.01
物料消耗与修理费	1,986.21	179,107.43
业务招待费	1,663,946.01	1,170,118.47
折旧	279,212.67	245,458.03
其他	72,540.57	106,629.10
合 计	15,415,102.79	13,045,391.88

(三十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,346,442.89	21,656,541.89
办公费	10,128,534.39	3,371,740.53
审计咨询费	2,872,849.58	1,320,673.44
水电费	4,754,992.34	1,837,871.01
差旅费	1,415,822.29	1,125,232.95
汽车费用	1,192,585.74	874,959.78
修理费	2,608,249.53	1,023,174.81
业务招待费	1,693,625.43	1,323,485.93
折旧摊销费	8,238,164.59	3,123,808.55
研发费用	83,742,875.10	60,160,181.25
税费	551,084.90	876,524.23
租赁费	3,262,545.25	2,688,167.39
其他	8,003,475.57	597,887.22
合 计	168,811,247.60	99,980,248.98

(三十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,066,760.81	26,428,807.53
减：利息收入	800,370.80	2,171,186.02
汇兑损失	1,031,304.22	707,978.97
减：汇兑收益	5,725,660.72	4,565,946.48
手续费支出	1,249,701.46	1,143,375.15
合 计	44,821,734.97	21,543,029.15

(三十六) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-91,567.14	-1,179,732.19
存货跌价损失	5,713,056.53	11,976,750.53
合 计	5,621,489.39	10,797,018.34

(三十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	258,540.17	14,547.65	258,540.17
其中：固定资产处置利得	258,540.17	14,547.65	258,540.17
政府补助	10,661,731.90	1,396,261.74	10,661,731.90
其他	72,590.70	266,841.07	72,590.70
合 计	10,992,862.77	1,677,650.46	10,992,862.77

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电子产品的塑胶外壳、玻璃、陶瓷等纳米级金属质感的表面处理	161,865.95	70,133.33	与资产相关
职业技能补贴款		29,300.00	与收益相关
招用残疾人奖励		7,727.4	与收益相关
残疾人联合社保补贴	3117.18		与收益相关
龙岗科技局专利补贴款		42,000.00	与收益相关
能源审计补贴款		50,000.00	与收益相关
经济与科技发展专项资金总部企业扶持项目		1,000,000.00	与收益相关
个税代扣代缴奖励		155,434.34	与收益相关
轻薄精密复合结构材料产业化项目	509,657.68	41,666.67	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2015 年机器人、可穿戴设备和智能产业企业技术装备及管理提升	440,756.19		与资产相关
2016 年深圳市电机能效提升扶持	24,783.36		与资产相关
2016 年度市产业转型升级专项资金拟资助两化融合	24,682.34		与资产相关
基于数字化模式的生产管理系统研究项目	2,678.57		与资产相关
技术改造	8,490.56		与资产相关
企业稳岗奖励、社保补贴、精准扶贫补贴及岗前培训补贴	2,019,900.07		与收益相关
深圳市第二批计算机软件著作权登记资助拨款	2,100.00		与收益相关
2016 年年度第一批科技计划扶持	3,000.00		与收益相关
2016 年企业研究开发资金资助	3,658,000.00		与收益相关
2016 年度深圳市重点工业企业扩增效拟奖励	3,000,000.00		与收益相关
龙岗区经济与科技发展专项资金总部企业扶持	800,000.00		与收益相关
市场质量监督局 9 项个著作权补贴款	2,700.00		与收益相关
合计	10,661,731.90	1,396,261.74	

(三十八) 营业外支出

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	4,760,968.45	331,270.10	4,760,968.45
其中：固定资产处置损失	4,760,968.45	331,270.10	4,760,968.45
对外捐赠	25,000.00		25,000.00
其他	93,204.53	103,598.05	93,204.53
合 计	4,879,172.98	434,868.15	4,879,172.98

(三十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	36,982,153.36	19,723,413.80
递延所得税费用	-3,553,830.64	92,018.58
合 计	33,428,322.72	19,815,432.38

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	235,954,188.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,988,547.01
适用不同税率的影响	-24,071,878.49
调整以前期间所得税的影响	2,381,213.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,403,453.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	583,437.02
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	
研发费用加计扣除影响	-5,856,449.57
所得税费用	33,428,322.72

(四十) 现金流量表

1、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	14,908,542.91	30,276,297.50
其中：暂收款和收回暂付款	4,615,947.84	22,779,849.85
收到的政府补助等营业外收入	9,547,233.04	7,318,220.00
利息收入	745,362.03	178,227.65
支付其他与经营活动有关的现金	77,510,679.71	37,511,082.52
其中：办公、水电等办公性管理费用	30,984,911.05	10,839,514.40
办公、水电等办公性销售费用	569,729.21	220,943.99
运输费	8,845,060.16	7,980,583.79
招待费	3,837,898.65	2,493,604.40
差旅费	2,341,054.17	1,341,663.39
罚款等营业外支出	101,075.20	101,200.00
暂付款和支付暂收款	30,830,951.27	14,533,572.55

2、 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	765,714.62	
其中：购买日锐鼎制工持有的现金及现金等价物	765,714.62	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	83,457,799.00	25,424,459.00
其中：融资性售后租回款项		25,424,459.00
与资产相关的政府补助+财政贴息	8,457,800.00	
关联方借款	70,000,000.00	
3个月以上保证金收回	4,999,999.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	138,261,092.43	93,944,144.40
其中：融资租赁租金	108,261,092.43	76,551,669.94
3个月以上保证金		17,392,474.46
归还关联方借款	30,000,000.00	

(四十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	202,525,865.33	120,079,403.30
加：资产减值准备	5,621,489.39	10,797,018.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,962,728.65	43,823,309.88
无形资产摊销	4,372,351.10	1,095,079.84
长期待摊费用摊销	40,924,662.52	20,268,887.25
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）	4,170,328.58	-14,547.65
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	332,099.70	331,270.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	44,372,404.31	24,222,796.97
投资损失（收益以“－”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,293,847.13	92,018.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,005,230.35	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-362,334,191.93	-102,866,631.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-85,951,549.61	-420,457,222.87
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	317,104,547.02	204,058,484.89

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	236,812,118.28	-98,570,132.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	181,826,244.91	161,007,200.19
减：现金的期初余额	161,007,200.19	70,052,323.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,819,044.72	90,954,876.75

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	金额
购买日子公司持有的现金及现金等价物	765,714.62
其中：锐鼎制工	765,714.62
取得子公司支付的现金净额	765,714.62
其中：锐鼎制工	765,714.62

3、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	181,826,244.91	161,007,200.19
其中：库存现金	494,526.72	970,499.59
可随时用于支付的银行存款	144,924,373.24	130,507,975.86
可随时用于支付的其他货币资金	36,407,344.95	29,528,724.74
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	181,826,244.91	161,007,200.19

注：其他货币资金中超过3个月的保证金主要为银行承兑汇票保证金21,360,782.16元，银行贷款保证金19,000,000.00元。

(1) 中国银行保证金4,378,284.85元，系公司与中国银行签订商业汇票承兑协议，以承兑汇票票面金额的30%银行存款作为承兑保证金。

(2) 光大银行保证金6,516,493.23元，系公司与光大银行签订商业汇票承兑协议，以承兑汇票票面金额的30%银行存款作为承兑保证金。

(3) 广发银行保证金 1,895,004.08 元，系公司与广发银行签订商业汇票承兑协议，以承兑汇票票面金额的 30% 银行存款作为承兑保证金。

(4) 北京银行保证金 8,571,000.00 元，系公司与北京银行签订商业汇票承兑协议，以承兑汇票票面金额的 30% 银行存款作为承兑保证金。

(5) 盘谷银行保证金 9,000,000.00 元，系公司向银行贷款人民币 30,000,000.00 元，公司以 9,000,000.00 元银行存款作为质押，同时浙江星星科技股份有限公司和潘清寿提供 80,000,000.00 元连带责任担保。

(6) 华美银行保证金 10,000,000.00 元，系公司向银行贷款人民币 55,000,000.00 元，公司以 10,000,000.00 元银行存款作为质押，同时浙江星星科技股份有限公司和潘清寿提供 55,000,000.00 元连带责任担保。

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	76,768,127.11	用于向银行申请贷款及银行承兑汇票
应收账款	35,041,936.88	用于向平安银行申请贷款
固定资产	267,241,196.26	用于向融资租赁公司进行售后回租以进行筹资
合 计	379,051,260.25	

(四十三) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额
库存现金			1,789.02
其中：港币	2,000.00	0.89451	1,789.02
银行存款			15,362,753.23
其中：美元	2,213,312.43	6.9370	15,353,748.33
港币	10,066.85	0.89451	9,004.90
应收账款			116,591,025.12
其中：美元	16,807,124.86	6.9370	116,591,025.12
预付款项			672,766.22
其中：美元	96,982.30	6.9370	672,766.22
应付账款			300,145.75
其中：美元	43,267.37	6.9370	300,145.75
短期借款			10,405,500.00
其中：美元	1,500,000.00	6.9370	10,405,500.00
长期借款			8,094,357.91
其中：美元	1,166,838.39	6.9370	8,094,357.91

六、合并范围的变更

2015 年 11 月 27 日，经星星科技第六次临时股东大会审议通过《关于全资子公司对外股权投资的议案》，深圳联懋与深圳沐浴阳光投资发展有限公司签订股权转让协议，深圳沐浴阳光投资发展有限公司将其持有的锐鼎制工 44.00%股权，包括尚未履行出资义务的股权全部转让给深圳联懋，由深圳联懋履行 4,400.00 万元出资款的缴纳义务，深圳沐浴阳光投资发展有限公司向深圳联懋转让的 44.00%股权的转让价款总额为 1 元；2016 年 1 月 4 日，锐鼎制工完成了工商变更登记手续；2016 年 1 月 5 日，公司实际向锐鼎制工以货币资金出资 4,400.00 万元，此次出资经由深圳华众杰会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具验资报告“华众杰验字（2016）第 1 号”，本次出资后，深圳联懋在锐鼎制工董事会五名董事成员中委派三名董事，已实际控制锐鼎制工，确定 2016 年 1 月 5 日为收购锐鼎制工的合并日，自 2016 年 1 月 1 日起纳入合并报表范围，合并日公司净资产 31,977,108.96 元，确认收购锐鼎制工商誉 10,570,073.06 元；2016 年 1 月 27 日，锐鼎制工完成增资的变更登记手续，公司注册资本由 10,000.00 万元增加至 11,429.00 万元，由深圳联懋以现金认购全部新增注册资本，深圳联懋出资比例由 44.00%增加至 51.00%，公司于 2016 年 2 月 23 日以货币资金出资 1,429.00 万元，此次出资经深圳华众杰会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具“华众杰验字（2016）第 5 号”。2016 年 4 月 22 日，经星星科技第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于对公司控股孙公司增资的议案》，同意深圳联懋以现金 16,571.00 万元对锐鼎制工进行增资，锐鼎制工注册资本由 11,429.00 万元增加至 28,000 万元，由深圳联懋以现金认购全部新增注册资本，深圳联懋出资比例由 51.00%增加至 80.00%，截止至 2016 年 10 月 26 日，公司分多次以货币资金累计出资 22,400.00 万元，出资均由经深圳华众杰会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具验资报告。锐鼎制工相关情况如下：

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	持股比例	组织机构代码/统一社会信用代码	成立时间
深圳市锐鼎制工科技有限公司	深圳	黄顺昌	生产销售	28,000.00	80.00%	914403003262738775	2014 年 12 月 30 日

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
深圳市联懋通讯有限公司	深圳	中国	贸易	100.00%		设立
深圳市联懋科技有限公司	深圳	中国	贸易	100.00%		设立
深圳市锐鼎制工科技有限公司	深圳	中国	生产销售	80.00%		收购

2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	深圳市锐鼎制工科技有限公司	20.00%	2,246,367.87		53,441,789.66

3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
深圳市锐鼎制工科技有限公司	261,400,713.97	470,555,291.56	731,956,005.53	281,272,126.24	183,474,930.99	464,747,057.23

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市锐鼎制工科技有限公司	280,309,807.13	11,231,839.34	11,231,839.34	10,578,670.40

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江星星科技股份有限公司	浙江台州	电子屏幕开发生产销售	639,708,942.00 元	100.00	100.00

注：叶仙玉先生持有本公司 8,747.6712 万股,占公司总股本的 13.67%的股权，其控制的星星集团有限公司持有本公司 1,435.68 万股，占公司总股本的 2.24%的股权，合计持有公司 15.92%的股权，为公司的实际控制人。根据叶仙玉先生签署的《授权委托书》，自 2015 年 12 月 15 日签署生效后的 5 年内，叶仙玉先生将其直接持有的星星科技的股东投票权及相关权利委托给星星集团有限公司行使，公司的实际控制人仍为叶仙玉先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王先玉	星星科技董事长
潘清寿	公司高管
黄顺昌	公司高管
郑明道	公司高管
杨博文	公司高管
张道群	公司高管
卢炜	公司高管
王光模	公司高管
陈匡贤	公司高管
李丹	公司高管
龙太君	公司高管
陈美芬	星星科技财务总监
谢汉萍	报告期内星星科技离任独立董事谢汉萍
天马微电子股份有限公司	报告期内星星科技离任独立董事谢汉萍担任独立董事的企业
武汉天马微电子有限公司	报告期内星星科技离任独立董事谢汉萍担任独立董事的企业
上海天马微电子有限公司	报告期内星星科技离任独立董事谢汉萍担任独立董事的企业
深圳市德懋投资发展有限公司	公司高管潘清寿控股
厦门芯光润泽投资有限公司	潘清寿参股的企业
厦门芯光润泽科技有限公司	潘清寿参股的企业
上海晶亮电子科技有限公司	潘清寿参股的企业
厦门中芯卓越新能源科技有限公司	潘清寿参股的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华天恒芯半导体（厦门）有限公司	潘清寿参股的企业
国民飞骧（厦门）科技有限公司	潘清寿为法定代表人
深圳弘懋荣和股权投资企业（有限合伙）	潘清寿控股企业
广州宏晟光电科技有限公司	潘清寿担任董事
深圳前海中懋投资管理有限公司	潘清寿担任监事
仙游县众源电子科技有限公司	潘清寿控股企业
仙游县芯光润泽投资有限公司	潘清寿控股企业
深圳云创资本投资管理有限公司	潘清寿担任董事
深圳九星智能航空科技有限公司	高管参股
广东深越光电技术有限公司	受同一控制企业
广东越众光电科技有限公司	受同一控制企业
广东星弛光电科技有限公司	受同一控制企业
浙江星谷触控科技有限公司	受同一控制企业
深圳市深越光电技术有限公司	受同一控制企业
深圳市深众光电技术有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
深越光电（香港）有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星冷链集成股份有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江水晶光电科技股份有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
辽宁浙商置业发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星置业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地农机发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星实业投资有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星光学材料有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星商贸有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星新能源股份有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州天信房地产综合开发有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州金地商都集团有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
佛山市星星文化传播有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星港湾房地产开发有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
福建星星实业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州市椒江区民间融资服务中心有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星弘科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州市格物投资发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星电子商务发展有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州心海文化生态园有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
江苏星星家电科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
佛山市星都汇房地产开发有限公司	本公司的实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江东宝制冷电器有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
江西水晶光电有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江晶景光电有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江台佳信息科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星家电合肥营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
长沙星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州金盛物业管理有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地汽车检测服务有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地二手车交易市场有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地物业管理有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
抚顺浙商国际商贸城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
希杰星星(抚顺)影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
武汉希杰星星天地影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
北京希杰星星国际影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
希杰星星(上海)影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
中山希杰星星影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
希杰星星(天津)国际影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
岳阳星星欢乐影城管理咨询有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
湖北星星宏基影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州联合钢材有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州殷庄五金机电有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
东莞星星影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江本原生活电器有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州银地二手车鉴定评估有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
长沙希杰星星影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南宁星星影城投资管理有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江方远夜视丽反光材料有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
临沂星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
呼和浩特星星家电营销有限公司注	本公司的实际控制人控制的企业
哈尔滨星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
长春星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
杭州星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星武汉家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
贵阳星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
石家庄星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
北京星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
重庆星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
福州星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
成都星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
昆明星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南昌星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
西安星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
甘肃星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
乌鲁木齐星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南京星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南宁星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
沈阳星星家电营销有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
山西星星家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
郑州星星销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
广州星星电器销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
哈尔滨新辰家电销售有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州金地广场商贸有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
抚顺中惠时代广场有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
江苏星星房地产开发有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州方远反光材料有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州市银地东大职业培训学校	本公司的实际控制人控制的企业
佛山市星顺商业有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州星星影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
佛山星星希杰影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星优品网络科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
台州欧霸洁具有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星便洁宝有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
沈阳星星科技有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
浙江星星特种电器有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
南京星星荣盛影城有限公司	本公司的实际控制人控制的企业
徐州星科置业有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
沛县天信房地产综合开发有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州嘉兆投资控股有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州市椒江恒通市场开发有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州市椒江星星小额贷款有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
浙江星星风力发电有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州开元名都置业有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州道通汽车销售服务有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
浙江省通达船业有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆新荣泰实业有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
杭州蓝正环境工程有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
广东中以水处理环境科技创新园有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
光大浙新投资管理（上海）有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
浙江东浦农业发展有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州联方机电科技有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州市黄岩星星时代投资有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
日本光驰株式会社	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州市黄岩民间融资服务中心有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
浙江银辐汽车商贸有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
新思考电机（上海）有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
佛山市顺德区都围科技环保工程有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
台州星星绿浪信息技术有限公司	本公司的实际控制人施加重大影响的企业
韩国（株）Melfas Inc.	星谷触控的股东

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
深圳弘达轩塑胶制品有限公司	采购	委外加工	协议价格			5,867.56	0.01
深圳弘达轩塑胶制品有限公司	采购	材料	协议价格			1,661,290.57	0.16
深圳弘达轩塑胶制品有限公司	销售	产品	协议价格			993,231.93	0.06
深圳威铨电子有限公司	采购	材料	协议价格			61,384.63	0.01
江西水晶光电有限公司	采购	材料	协议价格	912.91		98,682.19	0.01
深圳九星智能航空科技有限公司	经营租赁	房屋出租	协议价格	189,664.50	28.45	163,416.00	11.12

2、关联担保情况

担保方	被担保方	币种	担保额度	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	----	------	-------	-------	------------

深圳市联懋塑胶有限公司

财务报表附注

2016年1月1日—2016年12月31日

王先玉&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	20,802,45 0.00	2015-7 -31	2019-6 -25	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	57,679,30 0.00	2016-8 -25	2019-7 -25	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	32,116,10 0.00	2016-8 -26	2021-4 -25	否
潘清寿&浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	78,520,10 0.00	2016-8 -26	2023-4 -25	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿 &浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	6,862,260 .00	2016-1 0-1	2019-3 -29	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿 &浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	4,223,070 .00	2016-1 0-1	2019-2 -23	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿 &浙江星星科技股份有限公司	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	3,899,520 .00	2016-1 0-1	2019-1 -25	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿 &星星科技	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	18,713,19 0.00	2016-1 0-1	2016-1 0-30	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿 &星星科技	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	6,287,140 .00	2016-1 0-1	2016-1 0-30	是
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿 &星星科技	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	4,913,100 .00	2016-1 0-1	2016-1 1-30	是
深圳市联懋塑胶有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制 工科技有限公司 东莞分公司	人民币	32,772,13 0.00	2016-4 -14	2020-9 -19	否
深圳市联懋塑胶有限公司&浙江星星 科技股份有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制 工科技有限公司 东莞分公司	人民币	48,668,59 8.00	2016-4 -13	2018-1 2-31	否
深圳市联懋塑胶有限公司&浙江星星 科技股份有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制 工科技有限公司 东莞分公司	人民币	53,427,70 0.00	2016-4 -14	2020-4 -14	否
深圳市联懋塑胶有限公司&浙江星星 科技股份有限公司&潘清寿	深圳市锐鼎制 工科技有限公司 东莞分公司	人民币	2,887,060 .00	2016-4 -14	2020-4 -14	否

清寿						
潘清寿	深圳市锐鼎制 工科技有限公司 东莞分公司	人民币	16,499,98 8.00	2016-1 2-15	2020-1 1-15	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	50,000,00 0.00	2016-8 -17	2019-7 -22	否
浙江星星科技股份 有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	50,000,00 0.00	2016-1 0-27	2019-1 0-26	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	50,000,00 0.00	2016-4 -27	2019-4 -27	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	30,000,00 0.00	2016-1 0-11	2019-1 0-10	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	55,000,00 0.00	2016-1 0-11	2018-4 -11	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	30,000,00 0.00	2015-1 0-25	2016-1 0-24	是
浙江星星科技股份 有限公司、潘清寿	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	80,000,00 0.00	2015-8 -27	2016-8 -26	是
浙江星星科技股份 有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	80,000,00 0.00	2016-8 -27	2019-8 -27	否
潘清寿	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	50,000,00 0.00	2016-8 -27	2019-8 -27	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	100,000,0 00.00	2016-1 1-21	2019-1 1-21	否
浙江星星科技股份 有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	300,000,0 00.00	2015-9 -14	2016-9 -14	是
浙江星星科技股份 有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	500,000,0 00.00	2016-1 1-25	2019-1 1-25	否
浙江星星科技股份 有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	47,000,00 0.00	2016-1 2-29	2019-1 2-29	否
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	55,000,00 0.00	2015-7 -15	2016-7 -14	是
潘清寿&浙江星星科 技股份有限公司	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	100,000,0 00.00	2015-1 0-22	2016-1 0-21	是
深圳市联懋塑胶有 限公司&潘清寿	深圳市锐鼎科 技有限公司	人民币	20,000,00 0.00	2016-4 -26	2017-4 -26	否
潘清寿	深圳市锐鼎科 技有限公司	人民币	24,987,04 0.00	2015-6 -19	2019-1 1-24	否
潘清寿	深圳市联懋塑 胶有限公司	人民币	80,000,00 0.00	2014-7 -30	2016-7 -22	是
潘清寿	深圳市联懋塑	美元	2,218,000	2013-5	2017-8	否

	胶有限公司		.00	-9	-30	
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	5,582,000.00	2013-5-9	2017-8-30	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	90,000,000.00	2015-1-15	2016-1-14	是
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	150,000,000.00	2014-1-0-30	2016-1-0-29	是
潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	12,700,000.00	2015-5-28	2019-5-28	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	13,705,272.00	2014-4-1	2019-3-1	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	9,340,794.00	2015-2-13	2020-1-13	否
深圳市德懋投资发展有限公司&潘清寿	深圳市联懋塑胶有限公司	人民币	11,398,223.66	2014-9-29	2018-3-29	否

注：未履行完毕的关联方担保到期日确认：根据担保协议约定具体授信业务合同或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起两年。

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	本期利息收入/利息支出	说明
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016-12-09	2017-12-08	1,039,305.61	借款利率7.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	20,000,000.00	2016-12-15	2017-12-11		借款利率7.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016-07-05	2016-12-8		借款利率7.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016-07-21	2016-12-8		借款利率7.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016-08-01	2016-12-8		借款利率7.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	5,000,000.00	2016-08-02	2016-12-8		借款利率7.00%
浙江星星科技股份有限公司	拆入	10,000,000.00	2016-01-14	2016-07-14		借款利率

关联方	拆入/ 拆出	金额	起始日	到期日	本期利息收入/利 息支出	说明
有限公司						7.00%

4、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	9,973,841.72	4,747,128.32

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

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
其他应收款	深圳九星智能航空科技有限公司	50,201.41		74,280.00	701.20
其他应收款	黄顺昌			2,290.97	
其他应收款	卢炜			100,000.00	
其他应收款	王光模	5,000.00		45,000.00	9,000.00
其他应收款	郑明道	35,000.00	1,750.00		
其他应收款	陈匡贤	20,000.00			
其他应收款	李丹	23,500.00			
其他应收款	龙太君	10,000.00			
合计		143,701.41	1,750.00	221,570.97	9,701.20

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	荣茂科技（无锡）有限公司		226,227.58
应付账款	深圳威铨电子有限公司		42,370.00
其他应付款	杨博文		2,000,000.00
合计			2,268,597.58

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,902,787.08	0.25	951,393.54	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	749,612,453.23	99.75	1,317,538.79	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	751,515,240.31	100.00	2,268,932.33	0.30

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,917,007.90	0.26	958,503.95	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	735,703,007.75	99.74	2,669,908.11	0.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	737,620,015.65	100.00	3,628,412.06	0.49

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
德赛电子（惠州）有限公司	1,902,787.08	951,393.54	1-2 年	50.00	德赛电子经营不良，公司正通过诉讼途径追缴款项
合 计	1,902,787.08	951,393.54		50.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
0 至 6 月	728,619,956.46	-	-	723,928,528.57		
7 至 12 月	19,206,403.79	5.00	960,320.19	5,175,268.04	5.00	258,763.40

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1至2年	1,786,092.98	20.00	357,218.60	3,465,291.51	20.00	693,058.30
2至3年		50.00	-	2,831,666.45	50.00	1,415,833.23
3年以上		100.00	-	302,253.18	100.00	302,253.18
合计	749,612,453.23	0.18	1,317,538.79	735,703,007.75	0.36	2,669,908.11

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 1,076,843.73 元；本期核销坏账准备金额为 282,636.00 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
华为终端（东莞）有限公司	104,286,968.71	13.88	
深圳市振华通信设备有限公司	91,317,201.69	12.15	
东莞华贝电子科技有限公司	64,591,808.63	8.59	
闻泰通讯股份有限公司	50,280,716.45	6.69	
深圳市中兴康讯电子有限公司	38,541,214.76	5.13	
合 计	349,017,910.24	46.44	

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,211,546.29	100.00	471,146.96	5.74

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	8,211,546.29	100.00	471,146.96	5.74

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,467,344.25	100.00	235,448.86	0.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	29,467,344.25	100.00	235,448.86	0.80

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 月	3,771,205.25			26,988,830.99		
7 至 12 月	3,922,547.00	5.00	196,127.35	2,062,757.26	5.00	103,137.86
1 至 2 年	218,368.04	20.00	43,673.61	251,890.00	20.00	50,378.00
2 至 3 年	136,160.00	50.00	68,080.00	163,866.00	50.00	81,933.00
3 年以上	163,266.00	100.00	163,266.00			
合 计	8,211,546.29	5.74	471,146.96	29,467,344.25	0.80	235,448.86

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为 235,698.10 元。

3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,273,868.14	2,130,357.16
关联方拆借资金		
押金	4,576,632.80	2,609,914.00
出口退税款	198,125.03	
暂付款	2,162,920.32	24,727,073.09

款项性质	期末余额	期初余额
合计	8,211,546.29	29,467,344.25

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
亮信灯饰(深圳)有限公司	押金	2,456,799.00	7-12月 2,456,799.00 元	29.92	122,839.95
深圳市华商道实业有限公司	押金	641,298.00	7-12月 641,298.00 元	7.81	32,064.90
电镀厂房东(吕运添)	押金	614,000.00	7-12月 614,000.00 元	7.48	30,700.00
代付员工养老保险	备用金	375,313.34	0-6月 375,313.34 元	4.57	
深圳联庆科技有限公司	暂付款	348,908.75	0-6月 348,908.75 元	4.25	
合 计		4,436,319.09		54.03	185,604.85

(三) 长期股权投资

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	224,000,001.00		224,000,001.00			
合计	224,000,001.00		224,000,001.00			

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市锐鼎制工科技有限公司		224,000,001.00		224,000,001.00		
合计		224,000,001.00		224,000,001.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,947,710,932.28	1,525,043,252.85	1,473,273,778.37	1,199,642,004.68
其他业务收入	39,688,037.63	32,077,659.58	68,869,146.48	51,184,642.54
合计	1,987,398,969.91	1,557,120,912.43	1,542,142,924.85	1,250,826,647.22

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,502,428.28	
2. 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）	10,661,731.90	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,613.83	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
5. 所得税影响额	-953,889.63	
6. 少数股东影响额	-92,155.93	
合 计	5,067,644.23	

(本页无正文)

深圳市联懋塑胶有限公司
二〇一七年三月二十三日

第 15 页至第 64 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期: _____ 日期: _____ 日期: _____