



# 深圳市昌红科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李焕昌、主管会计工作负责人周国铨及会计机构负责人(会计主管人员)石丁权声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
华守夫	董事	公务出差	徐燕平
顾立基	独立董事	公务出差	张锦慧

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、昌红科技	指	深圳市昌红科技股份有限公司
上海昌美	指	上海昌美精机有限公司，公司控股子公司
上海硕昌	指	硕昌(上海)精密塑料制品有限公司，公司控股子公司
芜湖昌红	指	芜湖昌红科技有限公司，公司全资子公司
香港昌红	指	昌红科技(香港)有限公司，公司全资子公司
柏明胜	指	深圳市柏明胜医疗器械有限公司，公司全资子公司
河源昌红	指	河源市昌红精机科技有限公司，公司全资子公司
德盛投资	指	德盛投资有限公司，公司全资子公司
越南昌红	指	昌红科技（越南）有限公司，公司全资孙公司
菲律宾昌红	指	昌红科技菲律宾股份有限公司，公司全资孙公司
上海力因	指	力因精准医疗产品（上海）有限公司（原名：上海市科华检验医学产品有限公司），公司控股子公司
力因生物	指	上海力因生物技术有限公司，公司控股孙公司
昌红股权投资基金	指	深圳市昌红股权投资基金管理有限公司，公司全资子公司
力姐康	指	力姐康生命科学（上海）有限公司，公司控股孙公司
常州康泰	指	常州康泰模具科技有限公司，公司参股公司
股东、股东大会	指	深圳市昌红科技股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	深圳市昌红科技股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	深圳市昌红科技股份有限公司监事、监事会
《公司章程》或章程	指	深圳市昌红科技股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	境内上市人民币普通股
本报告期、报告期、报告期内、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本报告期末、报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

会计师、审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
模具	指	在工业生产中，用于将材料强制约束成指定模型（形状）的一种工具。
精密塑料模具	指	加工误差小于 $\pm 2\mu\text{m}$ 的塑料模具。
OA 系统	指	Office Automation System，办公设备和输出终端通过计算机网路功能结合起来的一种新型的办公方式，通过网络，组织机构内部的人员可跨越时间、地点协同工作而组成的网络化的信息处理系统。
OA 设备	指	办公自动化设备，包括打印机、复印机、传真机、投影仪、扫描仪等设备。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	昌红科技	股票代码	300151
变更后的股票简称（如有）	深圳市昌红科技股份有限公司		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市昌红科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	昌红科技		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN CHANGHONG TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHANGHONG TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	李焕昌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘军
联系地址	深圳市坪山新区坪山锦龙大道西侧
电话	0755-89785568-885、0755-86703796-635
传真	0755-89785598
电子信箱	changhong@sz-changhong.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	303,518,319.84	268,580,857.07	13.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,673,855.09	13,256,136.70	78.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	17,003,127.65	8,683,601.75	95.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	68,757,691.39	13,155,403.27	422.66%
基本每股收益（元/股）	0.0471	0.0264	78.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0471	0.0264	78.41%
加权平均净资产收益率	2.81%	1.61%	1.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	971,653,729.73	975,165,081.40	-0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	842,925,888.10	830,860,426.25	1.45%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-46,930.99	
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）	5,226,126.07	
委托他人投资或管理资产的损益	2,814,983.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,824.57	
减：所得税影响额	1,212,237.26	
少数股东权益影响额（税后）	37,389.56	
合计	6,670,727.44	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司以医疗大健康产业为战略发展方向，依托产品设计、制造工程能力以及精密塑料模具研发、设计、制造的核心优势，着力布局中高端医疗耗材及试剂市场，为生命科学领域全球前列的品牌提供最优质的产品，同时以合资合作方式引入全球顶尖的辅助生殖行业技术，逐步加大研发、注册、临床、生产、人才等方面投入，力争在辅助生殖领域打造全球领先的中国民族品牌。

#### （一）公司主营业务、主要产品的基本情况及其变化情况

公司立足医疗大健康行业和精密模具与注塑成型行业，主营业务包括：OA、医疗器械、精准医疗、辅助生殖、汽车零部件、智能硬件等。

##### 1、医疗大健康业务

公司战略布局精准医疗和辅助生殖领域，为全球知名大客户提供基因测序全产业链耗材、辅助生殖耗材及试剂、生命科学实验室耗材、体外诊断试剂、标本采集&处理系统及专用设备制造等产品及服务。

辅助生殖耗材与试剂类：产品细分为皿类、管类、针类等耗材产品及试剂类产品。包括胚胎培养皿、卵裂期胚胎培养皿、囊胚培养皿、冷冻复苏培养皿、多用途培养皿、捡卵培养皿、显微操作皿、胚胎解冻皿等皿类；精子上游管、精子冷冻管、精液采集器、体外受精显微操作管等管类；辅助生殖显微操作针等针类；精子梯度分离、培养液等试剂类。

基因测序耗材类：PEI芯片架、PEEK芯片架、DNB芯片架、试剂盒等。

体外诊断耗材类：反应杯、导电吸头等。

生命科学耗材类：96孔板，细胞筛，接种环，COC试管等。

##### 2、精密塑料模具与注塑成型业务

公司研发、设计、生产的精密塑料模具及精密注塑产品主要应用于OA、汽车零部件、民用无人机、智能硬件等领域。OA产品的主要客户有：兄弟工业、柯尼卡美能达、理光、京瓷、斑马等全球知名品牌商；汽车零部件产品的主要客户有：丰达、PVL等知名零部件厂家；无人机等智能硬件主要客户有：大疆、比亚迪、亿航、小米等。目前，精密塑料模具与注塑产品销售收入稳步增长。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

#### （二）主要经营模式

公司目前的经营模式，主要以研发、设计、采购、生产、销售为一体的模式，为客户提供专业解决方案。

自主研发：公司拥有国家高新技术企业资质，被广东省认定为精密模具注塑（昌红）工程技术研究中心，内设研究院作为产品与技术研发平台，联合广东工业大学等高校共建“产学研”研发与技术创新模式，不断开发新产品、新技术，升级生产技术工艺，提高产品性能，为客户提供行业优质产品，推动行业进步发展。

**集中采购：**公司根据客户指定的主要供应商进行集中采购，批发给各子公司，有效控制材料成本；对于主要材料供应商，通过制定供应商评审制度，从品质、交货期、价格、服务等方面进行供应商评价，对于常规的原材料、辅料等物料，从合格供应商名录选取优质供应商，从而把好产品品质的源头。公司与主要供应商均建立了长期稳定的战略合作伙伴关系。

**精益生产：**公司推行精益生产模式，导入国际先进的ISO9001质量管理体系，ISO14001环境管理体系，OHSAS18001职业健康安全管理体系，ISO13485：2012医疗行业质量体系，IATF16949:2006汽车行业质量管理体系，严格执行客户要求的品质标准，并且不断优化生产工艺流程，投入自动化生产设备，确保产品质量与交货均最大化地满足客户的需求，常年被客户评为A级供应商。

全球市场布局：

**在医疗大健康领域，**公司采用经营自主品牌和ODM/OEM两种模式。公司的自主品牌“力因”、“柏明胜”、“力姐康”产品，通过经销或直销方式销往全球医疗机构或生命科学实验室等终端客户；同时为全球领先医疗机构及生命科学企业提供ODM/OEM产品和服务，主要客户包括ThermoFisher、QuestDiagnostics、Cardinal Health、VWR、Unimed、Illumina、Vitrolife、迈瑞、华大基因等。

**在模具与注塑领域，**公司为行业内全球著名品牌商提供模具与注塑专业解决方案，以客户中心，伴随客户成长，开辟海外生产基地，布局全球市场网络，及时响应市场与客户需求，不断完善售后服务保障体系，提升客户满意度和忠诚度，保证市场占有率稳步提升。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期无重大变化
固定资产	报告期无重大变化
无形资产	报告期无重大变化
在建工程	报告期无重大变化
其他应收款	较年初减少 167.41 万元，减幅 33.74%，主要系报告期内收回海关保证金所致。
一年内到期的非流动资产	较年初减少 2,874.91 万元，减幅 91.34%，主要系报告期内收回深圳市昌红光电科技有限公司 3,000.00 万元借款所致。
其他流动资产	较年初增加 5,049.24 万元，增幅 34.97%，主要系报告期内在银行理财投资增加所致。
可供出售金融资产	较年初增加 1,000.00 万元，增幅 40.00%，主要系报告期内新增投资所致。
其他非流动资产	较年初增加 223.22 万元，增幅 65.89%，主要系报告期内预付设备款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
固定资产	建厂房和购置已安装调试后的机器及其他设备	70,364,094.19	越南、菲律宾	外资企业经营模式	独立厂区, 独立经营和完整安全设施	6,391,546.85	8.35%	否
在建工程	新增待安装的机器设备	629,100.35	菲律宾	外资企业经营模式	独立厂区, 独立经营和完整安全设施		0.07%	否
无形资产	土地使用权	12,928,024.00	越南、菲律宾	外资企业经营模式	独立厂区, 独立经营和完整安全设施		1.53%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自成立以来, 致力成为优秀民族工业企业, 坚持以客户为中心, 为海内外知名客户创造价值; 坚持自主研发与科技创新, 拥有多项专利证书; 推行国际先进的质量管理体系, 不断设计和开发高附加值的产品, 整体制造能力和客户服务水平位居行业前列。经过多年发展, 公司在模具产业内树立了较高的品牌知名度和市场影响力, 受推举成为中国模具工业协会团体会员单位、深圳机械行业协会副会长单位和广东省模具科技促进会副会长单位, 多项产品荣获中国模具工业协会“精模奖”荣誉。

#### 1、品牌优势

在长期经营过程中, 公司产品远销日本、德国、美国等发达国家, 市场占有率名列前茅, 品质口碑深受客户认可, 在精密塑料模具行业以及医疗器械行业树立了良好的市场形象, 公司商标“CHT”成为深圳市知名品牌。公司与兄弟工业、柯尼卡美能达、理光、京瓷、斑马等OA全球知名品牌商以及ThermoFisher、QuestDiagnostics、Cardinal Health、VWR、Unimed、Illumina、Vitrolife、迈瑞、华大基因等全球医疗知名厂商均建立了长期的合作关系, 面对客户对供应链体系严格的准入标准和较为完善的持续考核制度, 公司的生产质量、供货速度、服务水平等方面受到客户的高度认可。公司与全球优质客户资源合作, 不仅是持续经营成长的保障, 也是技术、产品品质和品牌影响力的佐证。

#### 2、工程设计优势

模具是现代工业精益生产的基础设备, 被誉为工业之母, 模具的品质直接决定了其加工出来零部件的精度、稳定性和耐用性, 公司设计开发的模具为全球OA产业的奠定了坚实的基础。公司创始人具备超过30年的模具设计开发经验, 以“卓越、精益求精和用户至上”为经营宗旨, 带领模具设计开发团队用行动诠释制造业的工匠精神; 并在此优势下积极拓展业务板块与产业布局, 凭借强大工程优势开拓了高端医疗耗材业务, 为人民健康服务; 同时, 顺利进入国际化市场, 先后在越南、菲律宾建立生产基地, 现不仅业务发展迅速, 而且规避了当前的贸易大战风险。在客户产品研发阶段为客户提供一站式解决方案, 从制造工艺、品质保证、生产稳定性与可靠性等方面提供完整的专业意见, 充分体现了公司的设计优势。

### 3、制造优势

公司拥有国际一流的生产与检测设备、制造管理和品质管理体系。在精密模具制造方面，拥有德国Ziess三坐标测量仪、精密工业显微镜等高端检测设备，与国际发达国家共同开发了全球领先的模具自动化生产线、德国DMG 2M行程的超大型五轴加工中心、车铣中心，确保了模具开发的制造速度和精度；在注塑成型方面，拥有各型号注塑设备数百台，实现连续化、自动化生产，可以有效满足OA、医疗、汽车、智能硬件等行业的客户需求。公司始终坚持以客户为中心，以为客户提供高品质产品为己任，建立健全国际先进的生产制造和品质管理体系，尤其在OA行业常年被全球品牌商评为A级供应商，彰显了公司的制造领先优势。

### 4、研发优势

公司始终坚持自主研发、科技创新的技术发展战略，重视新产品和新技术的开发和创新工作，将新产品、新技术的研发作为公司保持核心竞争力的基础，不断加大技术开发与研究的资源投入。同时，公司积极与大学院所展开“产、学、研”合作，注重科研成果转化，为公司的技术进步提供赋能，实现了以技术为纽带、项目为载体、信息共享的技术研发机制，促进了公司产品结构调整和技术升级。现公司被授予“广东省精密注塑模具（昌红）工程技术研究中心”，拥有技术专利118项，著作权20项，沉淀积累了公司在技术研发方面的优势。

### 5、人才优势

公司高度重视人才队伍建设和机制建设，在人才引进方面，近年来公司引进了一批经验丰富、专业技术知识扎实的经营管理、技术研发、工程设计、市场营销等领域人才，满足了公司的业务战略布局；在人才培养方面，公司通过事业合伙人机制和大鹏计划、雄鹰计划等培训方式，稳定了一批长期与公司共同奋斗的骨干队伍，进一步提升了内部人才队伍的经营素质，不断满足业务发展的需要。通过人才的外引内培，公司的人才发展战略得到夯实。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司依托市场领先的精密塑料模具开发、设计、制造以及注塑成型技术优势，在OA业务海外生产基地发力的同时，以做大做强医疗大健康产业为长期战略发展方向，报告期内持续加大医疗大健康产业的投入及资源嫁接，大力培育以精准医疗和辅助生殖为主的高端医疗耗材及试剂业务，目前与该领域全球知名医疗厂商已建立长期战略合作关系，且新产品、新项目正在有序推进中。

报告期内，公司实现营业收入30,351.83万元，比去年同期增长13.01%；实现营业利润2,601.97万元，比去年同期增长68.82%；实现归属于上市公司股东的净利润2,367.39万元，比去年同期增长78.59%。

报告期内，公司开展的主要工作及成果如下：

#### （一）海外生产基地发力，OA业务稳中有升

报告期内，越南昌红发展势头迅猛，产能持续释放，大客户业务订单不断增长，实现营业收入4,986.28万元，比去年同期增长181.96%；同时菲律宾昌红完成基础设施建设，顺利承接客户订单，比去年同期取得大幅度增长；随着新项目的拓展，公司模具业务营业收入同比增长44.04%。因此，保障了公司OA业务整体稳中有升，进一步巩固OA市场占有率。

此外，公司积极拓展汽车零部件、家电、民用无人机、智能硬件等领域，业绩取得一定的增长。

#### （二）医疗耗材市场取得突破性发展，医疗大健康业务前景可观

受益于国民医疗需求及居民人均可支配收入稳步提升、国家医疗器械相关政策的支持、国内医疗大健康技术的进步发展，中国医疗大健康市场将长期保持较高增长趋势，公司紧紧抓住产业发展契机，通过内生外延的发展模式，积极布局精准医疗及辅助生殖产业，为公司的发展注入新活力，增添新动力。

报告期内，公司全资子公司柏明胜通过自动化设备导入、提高产能、控制成本等举措，达到国际先进生产水平，产品品质获得全球大客户的高度认可，订单量持续增长，实现营业收入2,560.75万元，同比增长31.72%，实现净利润573.17万元，同比增长86.28%，奠定了公司在精准医疗高端耗材市场的地位。

此外，公司积极推进辅助生殖行业的布局，孙公司上海力姐康在研发投入、国际领先技术导入、生产基地建设、人才队伍建设等方面取得显著的进展。

#### （三）整合行业资源，促进外延式发展

报告期内，公司以自有资金4,950万元参与发起设立产业投资并购基金（青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙）以下简称“旭健艾维”），通过旭健艾维战略投资辅助生殖行业优质项目资源进行，以此孵化、培育新项目，拓展公司医疗业务的战略发展、进一步完善公司的产业链布局。

#### （四）夯实产学研创新发展模式，开发新产品、新技术、新工艺

报告期内，基于广东省精密注塑模具（昌红）工程技术研究中心及广东省产学研结合示范基地，公司成立研究院作为自主创新平台，坚持走产学研发展模式，通过技术创新不断开发新产品，导入新技术及自动化设备，优化生产工艺升级生产流程，提升产品质量，巩固公司市场品牌知名度和忠诚度。

#### （五）加强体制机制创新，提升企业核心竞争力

报告期内，公司继续创新管理思路，强化体制机制创新，改革公司顶层设计，导入事业合伙人机制，优化经营单元责权利，引进高素质人才，激活内部人才队伍，加强经营预算和目标管理，优化公司业务及各项管理制度，公司运营管理效率取得较大幅度提升。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	303,518,319.84	268,580,857.07	13.01%	
营业成本	230,214,693.80	200,065,872.75	15.07%	
销售费用	9,004,101.17	7,942,747.84	13.36%	
管理费用	45,136,951.18	43,615,424.08	3.49%	
财务费用	-3,985,107.93	2,368,857.20	-268.23%	主要系报告期人民币汇率变动所致
所得税费用	3,336,820.84	3,813,435.54	-12.50%	
研发投入	16,170,473.56	14,452,700.76	11.89%	
经营活动产生的现金流量净额	68,757,691.39	13,155,403.27	422.66%	主要系报告期经营活动现金流入较上年同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-56,294,259.33	100,296,080.19	-156.13%	主要系报告期银行理财业务较上年同比增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-14,081,469.70	-26,831,372.05	-47.52%	主要系报告期筹资活动现金流出较上年同比减少所致
现金及现金等价物净增加额	-1,092,783.34	85,263,273.08	-101.28%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
模具业务	56,361,296.38	37,450,178.10	33.55%	44.04%	45.43%	-0.64%
注塑业务	204,880,181.99	164,353,949.18	19.78%	19.52%	25.24%	-3.66%
医疗器械业务	39,143,030.10	24,899,778.44	36.39%	13.03%	15.03%	-1.11%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	173,682,303.13	17.87%	207,593,863.66	21.69%	-3.82%	
应收账款	130,314,690.69	13.41%	113,854,336.31	11.90%	1.51%	
存货	90,387,238.68	9.30%	102,987,073.37	10.76%	-1.46%	
长期股权投资	8,441,955.30	0.87%	11,582,008.95	1.21%	-0.34%	
固定资产	227,137,001.02	23.38%	291,775,286.66	30.49%	-7.11%	
在建工程	629,100.35	0.06%	1,276,230.71	0.13%	-0.07%	
长期借款			23,000,000.00	2.40%	-2.40%	上年同期借款均为深圳市昌红光电科技有限公司向银行借款，上年已将此资产处置。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	496,154.50	履约保函保证金及海关保证金
合计	496,154.50	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	24,000,000.00	-58.33%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	54,078.72
报告期投入募集资金总额	1390.16
已累计投入募集资金总额	58,846.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,778.75
累计变更用途的募集资金总额比例	12.53%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2018 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况：	
单位：人民币万元	
项目	金额
募集资金净额	54,078.72
投入募集资金累计额（含预先投入、变更）(-)	58,846.38

其中：2018 年 1-6 月使用募集资金的金额	1,390.16
2018 年 6 月 30 日募集资金专户余额	0

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目	是	19,275	15,368.25	0	17,448.93	113.54%	2012 年 12 月 31 日	713.69	5,477.91	是	否
永久补充流动资产				284.59							
2、昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目	否	3,152	3,152	154.68	2,503.88	79.44%	2012 年 12 月 31 日	573.17	1,658.83	是	否
永久补充流动资产				950.89							
3、昌红科技模具研发中心项目（已完结）	否	2,144	2,144	0	2,036	94.96%	2012 年 12 月 31 日			是	否
永久补充流动资产					140.64						
承诺投资项目小计	--	24,571	20,664.25	1,390.16	22,129.45	--	--	1,286.86	7,136.74	--	--
超募资金投向											
超募资金：芜湖昌红 OA 产品建设项目	是	3,800	1,000	0	928	92.80%	2012 年 12 月 31 日			否	是
超募资金：河源昌红 OA 产品建设项目（已完结）	否	6,000	6,000	0	4,791	79.85%	2012 年 12 月 31 日	609.73	7,692.67	是	否
归还银行贷款（如有）	--				4,000		--	--	--	--	--
补充流动资金（如	--				19,000.3		--	--	--	--	--

有)					2						
超募资金投向小计	--	9,800	7,000	0	28,719.32	--	--	609.73	7,692.67	--	--
合计	--	34,371	27,664.25	1,390.16	50,848.77	--	--	1,896.59	14,829.41	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>为更加合理、有效地使用募集资金，2015 年 5 月召开股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨收购上海科华检验医学产品有限公司股权的议案》，即变更“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”部分闲置资金和“芜湖昌红 OA 产品建设项目”剩余资金用于收购上海科华检验医学产品有限公司（现已更名为：上海力因）79.75%股权款，合计变更金额为 6,778.75 万元。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行了人民币普通股（A 股）股票 1,700 万股，每股发行价 34.00 元，募集资金总额为人民币 578,000,000 元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 540,787,204.30 元，其中超募资金为 295,077,204.30 元。</p> <p>1、公司以“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分超募资金用于归还银行贷款 4,000 万元和永久性补充流动资金 500 万元，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，公司于 2011 年 1 月 27 日归还中国银行贷款 4,000 万元和永久性补充流动资金 500 万元；公司以“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分超募资金 1,400 万元用于永久性补充流动资金，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，公司于 2011 年 7 月 7 日以部分超募资金永久性补充流动资金 1,400 万元；公司以“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分超募资金用于永久性补充流动资金 4,500 万元，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，公司于 2012 年 5 月 3 日以部分超募资金永久性补充流动资金 4,500 万元；公司以“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分超募资金 4,800 万元用于永久性补充流动资金，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意后，分别于 2013 年 10 月 31 日和 2014 年 1 月 15 日以部分超募资金永久性补充流动资金 2,830 万元和 1,970 万元。报告期内，公司将“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分剩余超募资金用于永久性补充流动资金，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，公司于 2015 年 5 月 20 日、25 日和 27 日将剩余超募资金合计 6,115.48 万元（含利息）永久性补充流动资金。</p> <p>2、公司于 2011 年 5 月以“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分超募资金 3,000 万元在广东省河源投资设立全资子公司河源昌红并实施“河源昌红 OA 产品建设项目”，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，并于 2011 年 5 月 16 日经公司股东大会审议通过，于 2011 年 5 月 19 日实施了对河源昌红投资 3,000 万元；2011 年 7 月根据公司的的发展，再使用超募资金 3,000 万元对全资子公司河源昌红进行增资并实施“河源昌红 OA 产品扩产项目”，该金额经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，并于 2011 年 7 月 27 日经公司股东大会审议通过，于 2011 年 8 月 15 日实施了对河源昌红增资 3,000 万元；2015 年 1 月 26 日，经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见，同时会计师出具了瑞华核字【2015】48090001 号《募投项目支出的审核报告》后，同意将“河源昌红 OA 产品建设项目”结项并将结余资金 1,389.22 万元（含利息）永久性补充流动资金，截止 2015 年 5 月 27 日，以该项目结余资金 1,389.22 万元（含利息）全部用于永久性补充流动资金。</p> <p>3、公司于 2011 年 5 月以“其他与主营业务相关的运营资金项目”部分超募资金 3,800 万元（分期投资：</p>										

	<p>第一期投资 1,000 万元，第二期投资剩余部分)对全资子公司芜湖昌红进行增资并实施“芜湖昌红 OA 产品建设”项目，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，并于 2011 年 5 月 16 日经公司股东大会审议通过，于 2011 年 5 月 19 日实施了对芜湖昌红 1,000 万元投资（第一期投资款）。2015 年 4 月 14 日，经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，同意公司关于变更“芜湖昌红 OA 产品建设项目”中剩余募集资金 2,872 万元用于收购检验医学之部分股权，该事项并于 2015 年 5 月 4 日经公司股东大会审议通过，截止报告期末，该金额已经支付。截止 2016 年 12 月 31 日，芜湖昌红 OA 产品建设共使用募集资金 928 万元，累计变更项目募集资金用途的金额为 2,872 万元。</p> <p>4、2016 年 4 月 22 日，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见，同时会计师出具了瑞华核字【2016】48430016 号《募投项目支出的审核报告》后，同意将“芜湖昌红 OA 产品建设项目”结项并将结余资金用于永久性补充流动资金，于 2016 年 5 月 19 日、26 日，以该项目结余资金 295.62 万元（均为利息收入）全部用于永久性补充流动资金，并于同日注销相关募集资金账户。截止 2017 年 12 月 31 日，实际使用超募资金 28,719.35 万元，其中累计使用超募资金永久性补充流动资金以及归还银行贷款合计 23,000.35 万元，累计变更超募项目资金用途金额为 2,872 万元。</p> <p>5、2018 年 4 月 24 日，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见，同时会计师处理了瑞华核字【2018】48430006 号《募投项目支出情况的专项审核报告》后，同意将“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”及“昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目”结项并将结余资金用于永久性补充流动资金。截至 2018 年 03 月 31 日，公司募投项目“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”和“昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目”已达到预定可使用状态，分别投入募集资金 17,448.93 万元和 2,503.88 万元，结余募集资金（含利息收入）分别为 276.47 万元和 903.49 万元。</p> <p>截止 2018 年 6 月 30 日，“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”和“昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目”实际结转资金分别为 284.59 万元、950.89 万元（含利息收入）。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、2011 年，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，公司募投项目之一“昌红科技模具研发中心项目”实施地点由原计划用“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”中的扩产项目在公司新增厂房部分厂区实施变更至公司现有厂区内模具部实施。</p> <p>2、2014 年，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，并经股东大会审议通过，公司将募投项目之一“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”部份做变更，即实施主体由“昌红科技”变更为子公司“昌红科技（越南）有限公司”，实施地点由“深圳市坪山新区坪山锦龙大道西侧”变更为“越南海阳省锦江县新长工业区”。</p> <p>3、2015 年，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见后，并经股东大会审议通过，公司将募投项目之一“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”与“昌红越南 OA 产品建设项目”部份闲置资金再次变更，转向投资菲律宾昌红 OA 项目的建设。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>1、截至 2010 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”的实际投资额为 1,023 万元，该金额经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2011]0009 号”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，</p>

	<p>公司于 2011 年 1 月 27 日以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,023 万元。</p> <p>2、截至 2010 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入“昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目”的实际投资额为 483 万元，该金额经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2011]0009 号”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意意见后，公司于 2011 年 1 月 28 日以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 483 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、2015 年 1 月 26 日，经公司董事会审议通过，独立董事、公司监事会、保荐机构发表明确同意，同时会计师出具了瑞华核字【2015】48090001 号《募投项目支出的审核报告》后，公司决定将募投项目“昌红科技模具研发中心项目”和超募资金投资项目“河源昌红 OA 产品建设项目”结项并将结余资金 140.64 万元、1,389.22 万元（含利息）全部用于永久性补充流动资金。截止 2015 年 5 月 27 日，“河源昌红 OA 产品建设项目”结余资金 1,389.22 万元（含利息）和“昌红科技模具研发中心项目”结余资金 140.64 万元（含利息）全部用于永久性补充流动资金，并分别于 2015 年 3 月 9 日、2015 年 5 月 27 日注销了前述项目募集资金账户。</p> <p>2、2016 年 4 月 22 日，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见，同时会计师出具了瑞华核字【2016】48430016 号《募投项目支出的审核报告》后，同意将“芜湖昌红 OA 产品建设项目”结项并将结余资金用于永久性补充流动资金，于 2016 年 5 月 19 日、26 日，以该项目结余资金 295.62 万元（均为利息收入）全部用于永久性补充流动资金，并于同日注销相关募集资金账户。项目资金结余主要原因为：在公司募投项目建设过程中厉行节约，通过不断的自主研发对部份设备的配置及技术参数进行了合理优化，在保证项目质量的前提下，积极压缩建设成本，合理节省了部分开支。</p> <p>3、2018 年 4 月 24 日，经公司董事会审议通过，独立董事、保荐机构发表明确同意意见，同时会计师处理了瑞华核字【2018】48430006 号《募投项目支出情况的专项审核报告》后，同意将“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”及“昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目”结项并将结余资金用于永久性补充流动资金。截止 2018 年 6 月 22 日，“昌红科技 OA 产品技术改造及扩产项目”结余募集资金（含利息收入）284.52 万元，实际结转资金为 284.59 万元（含利息收入），全部用于永久性补充流动资金，并于同日注销该募集资金账户；截止 2018 年 3 月 31 日“昌红科技医疗产品扩产及技术改造项目”结余募集资金（含利息收入）903.49 万元，实际结转资金为 950.89 万元（含利息收入）全部用于永久性补充流动资金，于 2018 年 7 月 11 日注销该募集资金账户。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	17,420	17,420	0
券商理财产品	闲置自有资金	2,000	2,000	0
合计		19,420	19,420	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市柏明 胜医疗器械 有限公司	子公司	医疗耗材、器 械	4,000 万 元	62,004,821.14	51,010,287.53	25,607,548.93	6,743,203.78	5,731,723.22
河源市昌红 精机科技有 限公司	子公司	非金属制品 模具、五金配 件、注塑成型 制品及装配	6,000 万 元	118,980,711.13	105,042,741.82	44,265,731.53	7,173,244.77	6,097,258.05
德盛投资有 限公司	子公司	从事投资管 理及投资咨 询	18,000 万元	152,199,412.53	118,176,415.51	60,319,648.00	6,387,704.35	6,391,546.85
力因精准医 疗产品（上 海）有限公 司	子公司	生产和销售 医疗器械、实 验室仪器设 备与耗材	6,000 万 元	80,906,772.05	62,916,240.74	15,274,360.50	-3,773,431.90	-3,147,669.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、海外业务风险

海外业务经营受到国际政治、经济、外交等因素的影响。任何涉及公司海外业务市场所在地的政治不稳、经济波动、自然灾害、政策和法律不利变更、国际诉讼和仲裁等状况都可能影响到公司海外业务的正常开展。

针对可能出现的海外业务风险，公司采取以下措施：

第一、公司将密切关注国际市场的政治经济外交形势变化，尽快熟悉并适应海外业务拓展地区的法律、政治体系和商业环境，关注相关法律法规和投资政策变动，在项目执行过程中充分论证，规避潜在风险；

第二、依托公司在国内积累的经验，充分发挥自身优势，加强海外合作，提升海外市场的竞争力和品牌影响力；

第三、加强对海外分支机构的财务管控，避免出现公司资产流失或其他财务风险。

## 2、汇率波动风险

外销业务占公司销售业务比重较大，当外币结算的货币汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率波动情况，根据业务开展情况及时采取应对措施，规避风险；同时，公司将根据实际情况开展远期外汇交易业务，锁定未来时点的交易成本或收益，以降低汇率波动对经营业绩带来的影响。

## 3、核心技术泄露的风险

公司及旗下多家子公司作为国家级高新技术企业，对技术的依赖性非常强。公司掌握的一系列核心技术是公司核心竞争力的重要体现。如核心技术外泄，将给公司带来一定的经营风险。

针对可能出现的技术流失风险，公司采取以下措施：

第一、严格执行公司各项保密机制，采取与核心技术人员签署《保密协议》和《竞业限制合同》，不仅严格规定技术人员的保密职责，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；

第二、采取有效的激励措施防止核心技术人员流失，并积极加强知识产权保护。

## 4、管理风险

公司自上市以来经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司生产基地横跨海内外以及用人规模不断扩充。这些变化对公司的管理将提出新的和更高的要求，公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务与人力资源的动态匹配、业务范围扩大与人员规模扩大等带来的管理风险。

针对可能出现的管理风险，公司管理层继续从以下二个方面采取相应措施：

第一、严格遵照上市公司企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；

第二、提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，以吸引高素质的职业管理人才加盟。

## 5、商誉减值风险

公司因以前年度完成的项目收购兼并，纳入合并报表后形成了一定金额的商誉，未来若公司现有业务与收购标的整合不及预期，或者收购标的经营状况出现不利变化，将存在商誉减值风险。

应对措施：公司和收购标的在业务方面整体筹划，有效调节各种资源，实现协同发展；加快推进标的公司核心产品注册及市场推广力度，确保稳定的盈利能力。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	57.17%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 公告编号: 2018-036

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	华守夫;李焕昌;徐燕平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司发行前持股 5% 以上（含 5%）的主要股东李焕昌、华守夫、徐燕平均向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，其承诺： 1、目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经	2010 年 01 月 06 日	9999-12-31	承诺人均严格遵守了该项承诺

		济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。 2、上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。			
华建;华守夫;李桂文;李焕昌;王国红;徐燕平;俞汉昌;赵阿荣;周国铨	股份限售承诺	《关于持有公司股份流通限制和自愿锁定股份的承诺》 1.公司控股股东、实际控制人李焕昌及其关联方王国红、李桂文承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接持有或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。 2.李焕昌作为公司的董事长，同时还承诺：在上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过本人所直接持有或间接持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所直接持有或间接持有的公司股份。 3.华守夫、徐燕平、俞汉昌、赵阿荣、周国铨和关联方华建均承诺：自公司上市之日起一年锁定期结束后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间（包括华建），每年转让的股份不得超过本人所直接持有或间接持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所直接持有或间接持有的公司股份。	2010年01月06日	9999-12-31	承诺人均严格遵守了该项承诺
华守夫;李焕昌;徐燕平	其他承诺	《关于补缴税收优惠的承诺》： 公司控股股东、实际控制人李焕昌及主要股东华守夫、徐燕平就公司上市前所享受深圳市的所得税优惠政策与国家税务局相关税收规范性文件不完全一致而导致可能的税款补缴事项出具承诺：承诺如今后公司因上市前享受的企业所得税税收优惠而被国家有关税务部门追缴企业所得税款，将全额承担公司补缴（被追缴）的上市前各年度的企业所得税款及相关费用。	2010年01月06日	9999-12-31	承诺人均严格遵守了该项承诺
华守夫;李	其他承诺	《补缴社保及住房公积金的承诺》：	2010年01	9999-12-3	承诺人均严

	焕昌;徐燕平		公司控股股东、实际控制人李焕昌及主要股东华守夫、徐燕平承诺: 如有有关社保主管部门要求公司补缴在其首次公开发行股票之前应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金), 将无条件地承担相关费用。	月 06 日	1	格履行了该项承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	华守夫;李焕昌;徐燕平;俞汉昌;周国铨	股份增持承诺	为响应证监会【2015】51号《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》, 公司控股股东、实际控制人李焕昌先生与董事华守夫先生、徐燕平先生及监事会主席俞汉昌先生以及高级管理人员周国铨先生拟通过证券公司或基金管理公司定向资产管理计划等方式增持公司股份, 增持金额合计不低于 15,056.80 万元(其中李焕昌增持金额不低于 14,250 万元, 华守夫不低于 425 万元, 徐燕平不低于 365 万元, 周国铨不低于 8.60 万元, 俞汉昌不低于 8.2 万元), 增持所需的资金来源为自筹资金。并承诺: 通过上述增持方式增持的本公司股份在增持承诺期间及增持后六个月内的法定期限内不减持其所持有的本公司股份。	2015 年 07 月 09 日	9999-12-31	正在履行中
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2010年3月26日，柏明胜与福兴达科技实业(深圳)有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：深圳市龙岗区坪山新区兰竹东路福兴达工业厂区4号厂房1-3层，权证编号：深房地字第8000004522号，租赁厂房建筑面积13,133平方米，年租金945,576.00元，租赁期限为2009年12月1日起至2019年11月30日止。

2011年6月1日，河源昌红与河源市移民服务中心签订了《房屋租赁合同》租赁地址：广东省河源市高新技术开发区科八路富民C区厂房（A、C），权证编号：粤房地权证河字第1700035500号和粤房地权证河字第1700035501号，租赁厂房建筑面积18,824平方米，年租金(平均)1,682,351.32元，租赁期限为2011年6月1日起至2021年8月31日止。

2012年10月1日，河源昌红（乙方）与河源市移民服务中心（甲方）签订了《富民工业园租赁合同书》租赁地址：广东省河源市高新技术开发区科八路富民C区C栋宿舍楼二、三层共21间房，月租金为每间330

元，租赁期限为2012年10月1日起至2021年8月31日止。2012年10月1日至2015年9月30日每月应支付租金6,930.00元，2015年10月1日至2018年9月30日每月应支付租金7,623.00元，2018年10月1日至2021年8月31日每月应支付租金8,385.30元。根据《富民工业园租赁合同书》补充协议，乙方承租I区南边和II区靠中轴线西边宿舍楼第七层，权证编号：粤房地权证河字第1700035498号，租赁面积共7,037.44平方米，租赁期限至2021年8月31日止。2014年1月1日至2014年8月31日每月应支付租金49,262.08元，2014年9月1日至2018年8月31日每月应支付租金54,188.28元，2018年9月1日至2021年8月31日每月应支付租金59,607.12元。

2014年4月23日，公司与深圳市华天福物业投资管理有限公司签订了《工业厂房租赁合同》，租赁地址：深圳市坪山新区坑梓街道龙田社区莹展工业区B4栋。房屋租赁凭证编号：坪KB001865（备），租赁厂房建筑面积7,950平方米，宿舍建筑面积2,000平方米，厂房每平米月租金为11.50元，宿舍每平米月租金10.00元，租赁期限为2014年6月12日至2019年6月11日。2014年6月4日，公司与深圳市华天福物业投资管理有限公司及昌红光电签署了《工业厂房租赁合同补充协议》，将《工业厂房租赁合同》合同主体变更为昌红光电和深圳市华天福物业投资管理有限公司。

2014年8月1日，上海昌美与上海园惠物资有限公司签订了《上海市场厂房租赁合同》。租赁地址：上海市松江工业区江田东路111号，权证编号：沪房地松字（2009）第000754号，租赁厂房建筑面积为1,885平方米，月租金为人民币40,000.00元，租赁期限为2014年8月1日至2019年7月31日。

2015年5月21日，公司与菲律宾资产发展与管理有限公司签订了《预定合同（厂房租赁）》，租赁地址：菲律宾八打雁省塔纳万市特别经济区——第一菲律宾工业园1B期，宗地12，Q2栋。租赁面积2,640平方米，租赁年限5年。第一年租金：每平米220菲律宾比索；第二年租金：每平米250菲律宾比索；从第三年开始每年递增5%。

2015年5月21日，公司与菲律宾资产发展与管理有限公司签订了《预定合同（土地租赁）》，租赁地址：菲律宾八打雁省圣徒托马斯市特别经济区——第一工业园区，宗地13-C。租赁面积10,846平方米。租赁期限50年，每平米4,600菲律宾比索。

2015年6月1日，上海硕昌与上海维多利亚企业有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁地址：上海市松江区新飞路1199号1号厂房二楼及二号厂房整栋及其他，权证编号：沪房地松字（2008）第016008号，租赁厂房建筑面积11,429.22平方米，年租金3,487,076.00元，另第二年增加房租176,188.00元，第三年增加房租362,947.00元，第四年增加房租560,911.00元，第五年增加房租770,753.00元，租赁期限为2015年6月1日至2020年5月31日。

2016年10月9日，公司与深圳湾科技发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：深圳市南山区深圳湾科技生态园2栋A座7层02-06号房。租赁面积2,345.97平方米，租赁年限3年。第一年租金每月270145.31元，租金标准从下一年度的1月1日起每年递增5%。

2017年4月28日，公司与深圳市南岗投资有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：深圳市坪山新区沙湖社区沙环路18号龙林工贸厂区1号楼一、二层，合计面积6,000平方米，月租金72,450.00元。租赁期限2年，即自2017年5月1日起至2019年4月30日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
常州康泰模具科技 有限公司	2017年06 月07日	3,000	2017年07月 17日	700	连带责任保 证	1年	是	是
			2017年09月 27日	100	连带责任保 证	半年	是	是
			2018年02月 06日	660	连带责任保 证	1年	否	是
			2018年02月 02日	100	连带责任保 证	半年	否	是
			2018年06月 21日	700	连带责任保 证	1年	否	是
	2018年06 月22日	3,000						
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）			1,460	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			3,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）			1,460	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			3,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）			1,460	
报告期末已审批的担保额度合			3,000	报告期末实际担保余额合计			1,460	

计 (A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		1.73%
其中:		
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无	

采用复合方式担保的具体情况说明

说明: 2018 年 06 月 22 日审批的担保额度属于延续之前的 3,000 万额度, 因此截至期末已审批担保余额为 3,000 万元。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 半年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	215,469,695	42.88%				1,000,000	1,000,000	216,469,695	43.08%
3、其他内资持股	215,469,695	42.88%				1,000,000	1,000,000	216,469,695	43.08%
境内自然人持股	215,469,695	42.88%				1,000,000	1,000,000	216,469,695	43.08%
二、无限售条件股份	287,030,305	57.12%				-1,000,000	-1,000,000	286,030,305	56.92%
1、人民币普通股	287,030,305	57.12%				-1,000,000	-1,000,000	286,030,305	56.92%
三、股份总数	502,500,000	100.00%						502,500,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

上述“境内自然人持股”变动为公司高管锁定股份，根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》（证监公司字【2007】56号）相关规定，每年初重新计算高管年度内可转让股份数量引起高管锁定股数量变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

李焕昌	172,819,650			172,819,650	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
华守夫	21,140,625			21,140,625	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
徐燕平	20,681,250		1,000,000	21,681,250	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
周国铨	490,875			490,875	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
俞汉昌	192,750			192,750	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
张泰	10,950			10,950	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
华建	105,470			105,470	首发前个人限售股	类高管，在职期内每年所持有的股票，按 75% 锁定。
赵阿荣	28,125			28,125	高管锁定股	在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。
<b>合计</b>	<b>215,469,695</b>		<b>1,000,000</b>	<b>216,469,695</b>	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,122	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李焕昌	境内自然人	45.86%	230,426,200		172,819,650	57,606,550	质押	152,150,000
华守夫	境内自然人	5.61%	28,187,500		21,140,625	7,046,875	质押	18,015,600
徐燕平	境内自然人	5.49%	27,575,000		21,681,250	5,893,750	质押	25,748,748
联储证券有限责任公司	境内非国有法人	1.91%	9,622,721	6,622,711		9,622,721		
财通证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	0.64%	3,212,750			3,212,750		
王钧	境内自然人	0.51%	2,564,570	120,000		2,564,570		
宗海啸	境内自然人	0.50%	2,500,100	-524,448		2,500,100		
吴蔓楠	境内自然人	0.40%	2,029,300	2,029,300		2,029,300		
邓世珩	境内自然人	0.35%	1,740,000	-950,000		1,740,000		
高雅萍	境内自然人	0.33%	1,650,000	0		1,650,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		
李焕昌	57,606,550				人民币普通股	57,606,550		

联储证券有限责任公司	9,622,721	人民币普通股	9,622,721
华守夫	7,046,875	人民币普通股	7,046,875
徐燕平	5,893,750	人民币普通股	5,893,750
财通证券股份有限公司约定购回专用账户	3,212,750	人民币普通股	3,212,750
王钧	2,564,570	人民币普通股	2,564,570
宗海啸	2,500,100	人民币普通股	2,500,100
吴蔓楠	2,029,300	人民币普通股	2,029,300
邓世珩	1,740,000	人民币普通股	1,740,000
高雅萍	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东吴蔓楠通过普通证券账户持有公司股票 0 股，其通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,029,300 股，实际合计持有 2,029,300 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

投资者姓名	证券公司约定购回账户名称	期初持股数量（股）	期末持股数量（股）	占公司总股本比例（%）
徐进	财通证券股份有限公司约定购回专用账户	3,212,750	3,212,750	0.64

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
李焕昌	董事长、总 经理	现任	230,426,200			230,426,200			
华守夫	董事、副总 经理	现任	28,187,500			28,187,500			
徐燕平	董事、副总 经理	现任	27,575,000			27,575,000			
谭龙泉	董事	离任							
顾立基	独立董事	现任							
张锦慧	独立董事	现任							
高立	独立董事	现任							
张泰	监事会主 席	现任	14,600			14,600			
俞汉昌	监事	现任	257,000			257,000			
赵阿荣	职工监事	现任	37,500			37,500			
周国铨	财务总监	现任	654,500			654,500			
刘军	董事会秘 书	现任							
合计	--	--	287,152,300	0	0	287,152,300	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高立	独立董事	被选举	2018年05月16日	聘任
谭龙泉	董事	离任	2018年07月06日	个人原因，主动离职

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市昌红科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,682,303.13	184,951,390.08
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	660,509.61	932,053.44
应收账款	130,314,690.69	136,768,823.50
预付款项	4,650,541.31	4,325,238.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,589,864.67	1,530,436.13
应收股利		
其他应收款	3,287,147.39	4,961,235.61
买入返售金融资产		
存货	90,387,238.68	98,392,473.74

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,724,026.93	31,473,148.32
其他流动资产	194,871,124.80	144,378,749.36
流动资产合计	602,167,447.21	607,713,548.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	36,818,256.12	36,379,572.34
长期股权投资	8,441,955.30	10,340,305.14
投资性房地产		
固定资产	227,137,001.02	234,795,031.16
在建工程	629,100.35	704,933.36
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	32,155,355.18	33,147,666.78
开发支出		
商誉	11,443,992.47	11,443,992.47
长期待摊费用	6,585,312.49	6,887,009.17
递延所得税资产	5,655,530.78	5,365,453.31
其他非流动资产	5,619,778.81	3,387,569.44
非流动资产合计	369,486,282.52	367,451,533.17
资产总计	971,653,729.73	975,165,081.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	80,865,152.49	89,476,688.61
预收款项	8,213,804.12	7,663,983.10
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,066,777.49	17,374,713.68
应交税费	4,813,482.64	4,994,724.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,434,048.82	1,720,952.24
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	587,781.74	
其他流动负债		
流动负债合计	106,981,047.30	121,231,061.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	877,892.93	1,556,071.35
递延收益	5,405,981.31	5,287,604.41
递延所得税负债	477,367.77	477,367.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,761,242.01	7,321,043.53
负债合计	113,742,289.31	128,552,105.17
所有者权益：		
股本	502,500,000.00	502,500,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	111,059,904.91	111,059,904.91
减：库存股		
其他综合收益	1,743,914.95	-1,722,691.81
专项储备		
盈余公积	21,646,082.49	21,646,082.49
一般风险准备		
未分配利润	205,975,985.75	197,377,130.66
归属于母公司所有者权益合计	842,925,888.10	830,860,426.25
少数股东权益	14,985,552.32	15,752,549.98
所有者权益合计	857,911,440.42	846,612,976.23
负债和所有者权益总计	971,653,729.73	975,165,081.40

法定代表人：李焕昌

主管会计工作负责人：周国铨

会计机构负责人：石丁权

## 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	76,722,516.14	72,458,366.28
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	583,809.61	932,053.44
应收账款	91,117,941.88	97,022,501.10
预付款项	1,322,391.79	285,565.86
应收利息	345,926.03	722,383.56
应收股利		
其他应收款	11,485,175.46	9,853,062.07
存货	36,186,243.30	44,927,014.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	2,724,026.93	31,473,148.32
其他流动资产	71,075,220.82	50,011,058.05
流动资产合计	291,563,251.96	307,685,153.07

非流动资产：		
可供出售金融资产	35,000,000.00	25,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	36,818,256.12	36,379,572.34
长期股权投资	339,285,139.98	341,183,489.82
投资性房地产		
固定资产	57,295,130.89	60,224,419.65
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,826,645.32	9,191,386.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,190,873.95	1,459,970.23
递延所得税资产	2,963,839.30	3,087,099.11
其他非流动资产	2,019,303.20	1,662,867.20
非流动资产合计	483,399,188.76	478,188,804.55
资产总计	774,962,440.72	785,873,957.62
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,567,239.44	41,839,668.71
预收款项	5,984,233.59	5,047,772.38
应付职工薪酬	4,678,022.57	7,318,853.38
应交税费	884,697.55	1,071,838.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,033,296.04	32,842,755.32
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	85,147,489.19	88,120,888.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	944,000.00	944,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	944,000.00	944,000.00
负债合计	86,091,489.19	89,064,888.43
所有者权益：		
股本	502,500,000.00	502,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	109,401,071.53	109,401,071.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,646,082.49	21,646,082.49
未分配利润	55,323,797.51	63,261,915.17
所有者权益合计	688,870,951.53	696,809,069.19
负债和所有者权益总计	774,962,440.72	785,873,957.62

### 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	303,518,319.84	268,580,857.07
其中：营业收入	303,518,319.84	268,580,857.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	283,296,645.99	256,557,355.83
其中：营业成本	230,214,693.80	200,065,872.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,108,364.00	1,819,351.49
销售费用	9,004,101.17	7,942,747.84
管理费用	45,136,951.18	43,615,424.08
财务费用	-3,985,107.93	2,368,857.20
资产减值损失	817,643.77	745,102.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	916,633.91	1,586,330.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,898,349.84	-1,025,814.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-46,930.99	
其他收益	4,928,283.84	1,802,673.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,019,660.61	15,412,505.18
加：营业外收入	407,023.11	1,079,581.24
减：营业外支出	183,005.45	183,215.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,243,678.27	16,308,870.68
减：所得税费用	3,336,820.84	3,813,435.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,906,857.43	12,495,435.14

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	22,906,857.43	12,495,435.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	23,673,855.09	13,256,136.70
少数股东损益	-766,997.66	-760,701.56
六、其他综合收益的税后净额	3,466,606.76	-3,576,236.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,466,606.76	-3,576,236.23
（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	3,466,606.76	-3,576,236.23
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	3,466,606.76	-3,576,236.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,373,464.19	8,919,198.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,140,461.85	9,679,900.47
归属于少数股东的综合收益总额	-766,997.66	-760,701.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0471	0.0264
（二）稀释每股收益	0.0471	0.0264

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：0.00 元。

法定代表人：李焕昌

主管会计工作负责人：周国铨

会计机构负责人：石丁权

#### 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	126,870,353.31	119,798,216.36
减：营业成本	100,719,534.99	91,742,362.43
税金及附加	885,604.19	556,096.91
销售费用	2,654,290.69	2,085,355.17
管理费用	18,734,699.72	18,516,300.87
财务费用	-3,231,869.79	139,881.31
资产减值损失	485,901.61	465,362.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-853,121.19	499,445.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,898,349.84	-1,025,814.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-39,680.00	
其他收益	2,861,670.00	918,000.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,591,060.71	7,710,303.03
加：营业外收入	91,485.04	666,588.00
减：营业外支出	35,500.00	158,180.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,647,045.75	8,218,710.40
减：所得税费用	1,510,163.41	1,389,588.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,136,882.34	6,829,121.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,136,882.34	6,829,121.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,136,882.34	6,829,121.96
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	319,051,580.89	300,062,567.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,633,875.33	1,785,769.04
收到其他与经营活动有关的现金	41,409,580.17	9,788,170.89
经营活动现金流入小计	362,095,036.39	311,636,507.20
购买商品、接受劳务支付的现金	189,221,400.28	188,891,023.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,983,361.10	66,547,370.41
支付的各项税费	11,022,380.84	15,054,112.04
支付其他与经营活动有关的现金	23,110,202.78	27,988,598.37
经营活动现金流出小计	293,337,345.00	298,481,103.93
经营活动产生的现金流量净额	68,757,691.39	13,155,403.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,200,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,514,569.88	2,786,686.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,298.00	7,074.20
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	289,840,687.87	121,221,870.31
投资活动现金流入小计	293,575,555.75	127,015,630.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,384,761.68	12,719,550.36
投资支付的现金	10,000,000.00	14,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	330,485,053.40	
投资活动现金流出小计	349,869,815.08	26,719,550.36
投资活动产生的现金流量净额	-56,294,259.33	100,296,080.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	
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		
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	
偿还债务支付的现金		11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,075,000.00	15,812,036.49
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	6,469.70	19,335.56
筹资活动现金流出小计	15,081,469.70	26,831,372.05
筹资活动产生的现金流量净额	-14,081,469.70	-26,831,372.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	525,254.30	-1,356,838.33
五、现金及现金等价物净增加额	-1,092,783.34	85,263,273.08
加：期初现金及现金等价物余额	166,138,931.97	121,582,047.15
六、期末现金及现金等价物余额	165,046,148.63	206,845,320.23

## 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	138,106,403.73	116,941,432.69
收到的税费返还	1,202,581.26	1,366,031.60
收到其他与经营活动有关的现金	36,692,489.98	16,322,119.90
经营活动现金流入小计	176,001,474.97	134,629,584.19
购买商品、接受劳务支付的现金	84,551,678.69	94,136,762.97
支付给职工以及为职工支付的现	30,099,142.39	29,134,900.13

金		
支付的各项税费	1,984,094.38	3,968,543.50
支付其他与经营活动有关的现金	8,820,418.02	12,775,379.45
经营活动现金流出小计	125,455,333.48	140,015,586.05
经营活动产生的现金流量净额	50,546,141.49	-5,386,001.86
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	1,410,602.74	1,719,326.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,298.00	1,074.20
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	185,000,000.00	86,000,000.00
投资活动现金流入小计	186,423,900.74	87,720,400.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,775,055.00	5,271,389.00
投资支付的现金	10,000,000.00	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	206,000,000.00	
投资活动现金流出小计	217,775,055.00	29,271,389.00
投资活动产生的现金流量净额	-31,351,154.26	58,449,011.23
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,075,000.00	15,075,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,469.70	19,335.56
筹资活动现金流出小计	15,081,469.70	15,094,335.56
筹资活动产生的现金流量净额	-15,081,469.70	-15,094,335.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	150,632.33	-553,003.32

五、现金及现金等价物净增加额	4,264,149.86	37,415,670.49
加：期初现金及现金等价物余额	72,458,366.28	45,553,608.24
六、期末现金及现金等价物余额	76,722,516.14	82,969,278.73

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	502,500,000.00				111,059,904.91		-1,722,691.81		21,646,082.49		197,377,130.66	15,752,549.98	846,612,976.23
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	502,500,000.00				111,059,904.91		-1,722,691.81		21,646,082.49		197,377,130.66	15,752,549.98	846,612,976.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							3,466,606.76				8,598,855.09	-766,997.66	11,298,464.19
（一）综合收益总额							3,466,606.76				23,673,855.09	-766,997.66	26,373,464.19
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-15,075,000.00	-15,075,000.00
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												-15,075,000.00	-15,075,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	502,500,000.00				111,059,904.91		1,743,914.95		21,646,082.49		205,975,985.75	14,985,552.32	857,911,440.42

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	502,500,000.00				111,059,904.91		4,290,798.60		21,317,435.33		178,081,447.89	14,770,128.99	832,019,715.72
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	502,500,000.00				111,059,904.91		4,290,798.60		21,317,435.33		178,081,447.89	14,770,128.99	832,019,715.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-6,013,490.41		328,647.16		19,295,682.77	982,420.99	14,593,260.51
(一)综合收益总额							-6,013,490.41				34,699,329.93	-120,428.63	28,565,410.89
(二)所有者投入和减少资本												1,102,849.62	1,102,849.62
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									328,647.16		-15,403,647.16		-15,075,000.00
1. 提取盈余公积									328,647.16		-328,647.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-15,075,000.00		-15,075,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	502,500,000.00				111,059,904.91		-1,722,691.81		21,646,082.49		197,377,130.66	15,752,549.98	846,612,976.23

## 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	502,500,000.00				109,401,071.53				21,646,082.49	63,261,915.17	696,809,069.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	502,500,000.00				109,401,071.53				21,646,082.49	63,261,915.17	696,809,069.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,938,117.66	-7,938,117.66
（一）综合收益总额										7,136,882.34	7,136,882.34
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-15,075,000.00	-15,075,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,075,000.00	-15,075,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	502,500,000.00				109,401,071.53					21,646,082.49	55,323,797.51	688,870,951.53

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	502,500,000.00				109,401,071.53				21,317,435.33	75,379,090.68	708,597,597.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	502,500,000.00				109,401,071.53				21,317,435.33	75,379,090.68	708,597,597.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									328,647.16	-12,117,175.51	-11,788,528.35
(一)综合收益总额										3,286,471.65	3,286,471.65
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									328,647.16	-15,403,647.16	-15,075,000.00
1. 提取盈余公积									328,647.16	-328,647.16	
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,075,000.00	-15,075,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	502,500,000.00				109,401,071.53				21,646,082.49	63,261,915.17	696,809,076.19

	000.00				71.53				2.49	915.17	69.19
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	------	--------	-------

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：深圳市昌红科技股份有限公司

法定代表人：李焕昌

注册资本：人民币50,250万元

公司注册地址：深圳市坪山新区坪山锦龙大道西侧

统一社会信用代码：91440300728543964T

#### （二）公司历史沿革

##### 1、深圳市昌红科技股份有限公司的成立

2007年12月6日，深圳市昌红五金制造有限公司（以下简称“昌红有限”）全体股东通过《深圳市昌红五金制造有限公司股东会决议》及《深圳市昌红模具科技股份有限公司发起人协议》，同意公司以2007年10月31日净资产40,179,451.43元按1:0.9955的比例折为40,000,000.00股（每股面值人民币1元），余额179,451.43元转入资本公积金，整体变更设立深圳市昌红模具科技股份有限公司（以下简称“昌红科技”）。2007年12月20日，深圳市工商行政管理局核准了股份公司设立登记。

##### 2、2008年第1次增资

2008年4月7日，根据昌红科技2008年第一次临时股东大会决议，同意公司股本由人民币40,000,000.00元增资到人民币45,000,000.00元。增加股本中的1,800,000.00元以2007年12月31日经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计的未分配利润转增，另外3,200,000.00元以现金投入。现金部分由华守夫、徐燕平等53个自然人投入。2008年4月24日，深圳市工商行政管理局核准了增资变更登记。

##### 3、2008年第2次增资

2008年4月30日，根据昌红科技2008年第二次临时股东大会决议，同意公司股本由人民币45,000,000.00元增资到人民币50,000,000.00元。新增股本由新股东深圳市中科宏易创业投资有限公司和浙江联盛创业投资有限公司认缴，深圳市中科宏易创业投资有限公司认缴股本人民币2,500,000.00元，实际缴纳出资额人民币10,750,000.00元，其余的8,250,000.00元列入资本公积金；浙江联盛创业投资有限公司认缴股本人民币2,500,000.00元，实际缴纳出资额人民币10,750,000.00元，其余的8,250,000.00元列入资本公积金。2008年5月9日，深圳市工商行政管理局核准了增资变更登记。

##### 4、2010年新股发行

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1726号”文《关于核准深圳市昌红模具科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,700万元，变更后的注册资本为人民币6,700万元。2010年12月22日，首次公开发行股票在深圳证券交易所创业板上市。

2011年1月27日，公司取得了由深圳市市场监督管理局换发的注册号为440301103072336的《企业法人营业执照》，并完成了工商变更登记手续，注册资本变更为6,700万元，实收资本6,700万元。

##### 5、2011年权益分派

2011年5月26日，根据本公司2010年年度股东大会决议，以公司2010年末总股本6,700万股（每股面值1元）为基数，以资本公积金每10股转增5股，共转增3,350万股，增加注册资本人民币3,350万元，变更后的注册资本为人民币10,050万元。

##### 6、公司更名

2012年5月4日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称而修改公司章程并办理工商变更的议案》，同意将公司中文名称“深圳市昌红模具科技股份有限公司”变更为“深圳市昌红科技股份有限公司”。2012年5月15日，深圳市市场监督管理局核准了公司名称变更事项。

#### 7、2014年权益分派

2014年5月6日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》，同意公司2013年度利润分配方案：“以公司总股本10,050万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计10,050万股，转增后的累计注册资本为人民币20,100万元。本次增资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2014】8090296号验资报告审验在案。2014年12月23日，深圳市市场监督管理局办理了本次增资变更登记。”

#### 8、2015年权益分派

2015年5月27日，根据本公司2014年年度股东大会决议，以公司2014年末总股本201,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.50元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股0.45元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.475元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，变更后的注册资本为人民币50,250万元。2015年7月14日，深圳市市场监督管理局办理了本次增资变更登记。

#### 9、2016年权益分派

2016年5月13日，公司召开的2015年度股东大会审议通过了《关于2015年度利润分配预案的议案》，同意公司2015年度利润分配方案：“公司以2015年末总股本502,500,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金股利15,075,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。”

#### 10、经营范围变更

2017年5月12日，公司2016年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意将“注册号为440301103072336”修改为“统一社会信用代码：91440300728543964T”；同时在原经营范围的基础上增加“租赁业务”。上述事项已于2017年6月21日在深圳市市场监督管理局核准登记。

#### 11、2017年权益分派

2017年5月12日，公司召开的2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配预案的议案》，同意公司2016年度利润分配方案：“公司以2016年末总股本502,500,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金股利15,075,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。”

#### 12、2018年权益分派

2018年5月16日，公司召开的2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配预案的议案》，同意公司2017年度利润分配方案：“公司以2017年末总股本502,500,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金股利15,075,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。”

#### （三）公司经营范围

非金属制品模具设计、加工、制造，塑料制品、模具、五金制造（以上项目不含限制项目）；消费性电子产品的生产加工；经营贸易和进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；模具技术咨询及服务；租赁业务。

#### （四）财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十二次会议于2018年8月23日批准。

#### （五）合并财务报表范围及其变化情况

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共13户，详见“本附注八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业

会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司不存在影响持续经营能力的重大事项，未来12个月持续经营能力不存在重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事精密非金属模具制品、精密塑胶部件和高端医疗耗材的研发、设计、生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外孙公司昌红科技（越南）有限公司、昌红科技菲律宾股份有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别以越南盾、菲律宾比索确定为其记账本位币，本公司的其他境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失

控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、

属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的

账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币20万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄组合	账龄分析法

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
[3 个月以内]		
[4~12 个月]	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、低值易耗品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货

跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与

支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为

基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损

益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~30（年）	10%	3%~4.5%
机器设备	年限平均法	10（年）	10%	9%
电子设备	年限平均法	5（年）	10%	18%
运输设备	年限平均法	5（年）	10%	18%
办公及其他设备	年限平均法	5（年）	10%	18%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将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。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

收入的具体确认方法：

①内销收入：模具产品及医疗设备产品确认标志为产品完工移交给客户，经对方验收确认后确定收入；塑胶产品及其他产品，公司根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行及时对账，与对方对账后确认收入。

②直接出口：模具产品及医疗设备产品确认标志为产品完工移交给客户，经对方验收确认收入并完成报关手续后确认收入；塑胶产品确认标志为产品已经发出，与对方对账报关后确认收入。

③转厂出口：收入确认标志为产品已经发出，经对方签字暂收，与对方对账后确认收入。

### （2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确

认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合条件企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租

入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。(2) 套期会计无。

#### (3) 回购股份

无。

#### (4) 资产证券化

无。

### 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

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧

和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额的 16.5%、22%、25%、30% 计缴	16.5%、22%、25%、30%
教育费及附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费及附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

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
本公司	15%
深圳市昌红股权投资基金管理有限公司	25%
德盛投资有限公司	免税
昌红科技（越南）有限公司	22%
昌红科技菲律宾股份有限公司	30%

昌红科技（香港）有限公司	16.5%
河源市昌红精机科技有限公司	15%
力因精准医疗产品（上海）有限公司	15%
力姐康生命科学（上海）有限公司	25%
上海力因生物技术有限公司	25%
芜湖昌红科技有限公司	25%
上海昌美精机有限公司	15%
硕昌（上海）精密塑料制品有限公司	15%
深圳市柏明胜医疗器械有限公司	15%

## 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，本公司及河源昌红、力因精准、上海昌美、上海硕昌、柏明胜被认定为高新技术企业，有效期3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司及河源昌红、力因精准、上海昌美、上海硕昌、柏明胜自获得高新技术企业认定后三年内（除本公司为2015年至2017年外，其余均为2017年至2019年），所得税税率减按15%的比例征收。

本公司之全资子公司德盛投资注册地在塞舌尔共和国，《国际商业公司法1994》是当地规管国际商业公司的主要公司法例。根据该法例规定：国际商业公司如在塞舌尔境外进行商业活动或交易，均不须就此纳税。

本公司之全资孙公司越南昌红2014年07月04日取得编号为04204300019的投资执照，自取得应税收入起2年内减免企业所得税，3至4年内减按50%计征企业所得税。

本公司之全资孙公司菲律宾昌红属于PEZA企业，享受自正式商业运营或者承诺的商业运营时间二者时间较早的开始起4年内免交企业所得税，优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额，按照5%优惠税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

无

## 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	447,506.73	147,440.26
银行存款	172,738,641.90	175,938,158.77
其他货币资金	496,154.50	8,865,791.05
合计	173,682,303.13	184,951,390.08
其中：存放在境外的款项总额	33,147,557.34	15,423,088.52

其他说明

注：其他货币资金为履约保函保证金及海关保证金。

## 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

## 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	660,509.61	801,372.75
商业承兑票据		130,680.69
合计	660,509.61	932,053.44

### (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	7,962,915.87	5.64%	7,962,915.87	73.07%		7,929,708.67	5.38%	7,929,708.67	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,115,050.59	94.27%	2,800,359.90	25.70%	130,314,690.69	139,312,798.01	94.53%	2,543,974.51	1.83%	136,768,823.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	133,954.66	0.09%	133,954.66	1.23%		132,909.13	0.09%	132,909.13	100.00%	
合计	141,211,921.12	100.00%	10,897,230.43	100.00%	130,314,690.69	147,375,415.81	100.00%	10,606,592.31	7.20%	136,768,823.50

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
深圳市迪瑞德科技有限公司	5,296,426.07	5,296,426.07	100.00%	无法收回
ADVANCE SOFTWARE TECH LIMITED	2,666,489.80	2,666,489.80	100.00%	无法收回
合计	7,962,915.87	7,962,915.87	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：3 个月以内]	114,863,605.42		
[4-12 个月]	10,799,358.53	539,967.93	5.00%

1 年以内小计	125,662,963.95	539,967.93	
1 至 2 年	6,330,429.22	1,266,085.84	20.00%
2 至 3 年	254,702.59	127,351.30	50.00%
3 年以上	866,954.83	866,954.83	100.00%
合计	133,115,050.59	2,800,359.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 290,638.12 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：

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为74,056,779.99元，占应收账款年末余额合计数的比例为52.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为270,554.48元。

## (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	4,587,056.03	98.63%	4,248,009.94	98.21%
1 至 2 年	63,485.28	1.47%	77,228.11	1.79%
合计	4,650,541.31	--	4,325,238.05	--

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,902,795.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例 40.92 %。

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	53,321.65	232,490.93
委托理财产品	1,536,543.02	1,297,945.20
合计	1,589,864.67	1,530,436.13

### (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：

## 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	3,397,491.08	99.35%	110,343.69	3.25%	3,287,147.39	5,118,651.42	99.57%	157,415.81	3.08%	4,961,235.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,267.45	0.65%	22,267.45	100.00%		22,267.45	0.43%	22,267.45	100.00%	
合计	3,419,758.53	100.00%	132,611.14	3.88%	3,287,147.39	5,140,918.87	100.00%	179,683.26	3.50%	4,961,235.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：3 个月以内]	3,104,550.80		
[4-12 个月]	107,454.00	5,372.70	5.00%
1 年以内小计	3,212,004.80	5,372.70	
1 至 2 年	73,240.50	14,648.10	20.00%
2 至 3 年	43,845.78	21,922.89	50.00%
3 年以上	68,400.00	68,400.00	100.00%

合计	3,397,491.08	110,343.69	
----	--------------	------------	--

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元；本期收回或转回坏账准备金额 47,072.12 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
房租及其他押金	2,443,026.02	2,000,328.67
保证金	147,360.17	759,305.20
员工借支备用金	556,750.66	170,421.04
风险金		71,000.00
其他	225,934.66	170,159.63
股权转让款		1,200,000.00
出口退税	46,687.02	769,704.33
合计	3,419,758.53	5,140,918.87

## (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
上海维多利亚企业有限公司	房租押金	626,672.00	3 个月以内	18.33%	
深圳市投资控股有限公司	房租押金	540,290.62	3 个月以内	15.80%	
河源市移民服务中心	房租押金	384,860.00	3 个月以内	11.25%	
深圳市投控物业管理有限公司产业园分公司	物管押金	257,618.35	3 个月以内	7.53%	
福兴达科技实业深圳有限公司	房租押金	236,394.00	3 个月以内	6.91%	
合计	--	2,045,834.97	--	59.82%	

## (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

期末无涉及政府补助的应收款项。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无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

期末无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	39,112,082.08	2,808,122.82	36,303,959.26	41,437,492.95	2,315,343.47	39,122,149.48
在产品	33,681,083.21	3,702,107.67	29,978,975.54	41,865,769.33	3,768,359.06	38,097,410.27
产成品	23,391,263.61	1,421,141.87	21,970,121.74	20,131,906.19	1,273,592.06	18,858,314.13
委托加工物资	2,134,182.14		2,134,182.14	2,314,599.86		2,314,599.86
合计	98,318,611.04	7,931,372.36	90,387,238.68	105,749,768.33	7,357,294.59	98,392,473.74

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (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	2,315,343.47	1,265,161.90		772,382.55		2,808,122.82
在产品	3,768,359.06	58,734.53		124,985.92		3,702,107.67
产成品	1,273,592.06	147,549.81				1,421,141.87
合计	7,357,294.59	1,471,446.24	0.00	897,368.47	0.00	7,931,372.36

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## (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：

## 11、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
一年内到期的长期应收款	2,724,026.93	31,473,148.32
合计	2,724,026.93	31,473,148.32

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	103,075.91	94,756.39
银行理财产品	174,200,000.00	143,700,000.00
信托理财产品	20,000,000.00	
多交企业所得税	568,048.89	583,992.97
合计	194,871,124.80	144,378,749.36

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
可供出售权益工具：	35,000,000.00		35,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
按成本计量的	35,000,000.00		35,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	35,000,000.00		35,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00

**(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

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
深圳市合 创智能及 健康创业 投资基金 (有限合 伙)		20,000,000 .00		20,000,000 .00					5.71%	
共青城分 享精准医 疗投资管 理合伙企 业(有限 合伙)		15,000,000 .00		15,000,000 .00					2.38%	
合计		35,000,000 .00		35,000,000 .00					--	

(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
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	14,661,696.69		14,661,696.69	14,929,484.12		14,929,484.12	
其中：未实现融资收益	-975,444.61		-975,444.61	-1,246,867.18		-1,246,867.18	
其中：将于一年内到期部分	-2,724,026.93		-2,724,026.93	-2,724,026.93		-2,724,026.93	
昌红光电借款	27,000,000.00		27,000,000.00	57,000,000.00		57,000,000.00	
其中：未实现融资收益	-2,119,413.64		-2,119,413.64	-4,076,763.46		-4,076,763.46	
其中：将于一年内到期部分				-28,749,121.39		-28,749,121.39	
合计	36,818,256.12		36,818,256.12	36,379,572.34		36,379,572.34	--

## (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												
常州康泰 模具科技	10,340,30 5.14			-1,898,34 9.84							8,441,955 .30	

有限公司											
小计	10,340,305.14			-1,898,349.84						8,441,955.30	
合计	10,340,305.14			-1,898,349.84						8,441,955.30	

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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### (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	交通设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	106,461,124.32	252,916,635.61	13,984,447.23	7,256,959.09	37,090,108.08	417,709,274.33
2.本期增加金额	1,184,197.64	5,021,477.99	1,215,181.57	201,133.74	952,177.86	8,574,168.80
(1) 购置	510,498.46	4,122,720.44	1,199,170.94	201,133.74	951,602.00	6,985,125.58
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(2) 其他	673,699.18	898,757.55	16,010.63		575.86	1,589,043.22
3.本期减少金额		1,299,194.55	132,376.00	49,449.86	452,621.56	1,933,641.97

额						
(1) 处置或 报废		1,299,194.55	132,376.00	49,449.86	452,621.56	1,933,641.97
4.期末余额	107,645,321.96	256,638,919.05	15,067,252.80	7,408,642.97	37,589,664.38	424,349,801.16
二、累计折旧						
1.期初余额	23,365,419.98	120,451,887.51	7,811,069.80	4,878,988.33	26,353,400.69	182,860,766.31
2.本期增加金 额	2,399,734.09	10,222,885.23	552,285.27	328,226.93	1,910,663.72	15,413,795.24
(1) 计提	2,264,256.44	10,042,149.43	549,065.61	328,226.93	1,910,547.92	15,094,246.33
(2) 其它	135,477.65	180,735.80	3,219.66		115.80	319,548.91
3.本期减少金 额		516,364.73	124,407.20	46,977.36	427,488.98	1,115,238.27
(1) 处置或 报废		516,364.73	124,407.20	46,977.36	427,488.98	1,115,238.27
4.期末余额	25,765,154.07	130,158,408.01	8,238,947.87	5,160,237.90	27,836,575.43	197,159,323.28
三、减值准备						
1.期初余额		53,013.00	463.86			53,476.86
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额		53,013.00	463.86			53,476.86
四、账面价值						
1.期末账面价 值	81,880,167.89	126,427,034.18	6,828,304.93	2,248,405.07	9,753,088.95	227,137,001.02
2.期初账面价 值	83,095,704.34	132,411,271.24	6,173,377.43	2,377,970.76	10,736,707.39	234,795,031.16

## (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
机器设备	629,100.35		629,100.35	704,933.36		704,933.36
合计	629,100.35		629,100.35	704,933.36		704,933.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,557,865.16	77,473.00		7,184,420.74	43,819,758.90
2.本期增加金额	10,556.37				10,556.37

(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
(1) 其他	10,556.37				10,556.37
3.本期减少金额	342,882.05				342,882.05
(1) 处置					
(1) 其他	342,882.05				342,882.05
4.期末余额	36,225,539.48	77,473.00		7,184,420.74	43,487,433.22
二、累计摊销					
1.期初余额	4,694,771.63	47,056.08		5,930,264.41	10,672,092.12
2.本期增加金 额	409,659.22	1,250.01		249,076.69	659,985.92
(1) 计提	409,659.22	1,250.01		249,076.69	659,985.92
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,104,430.85	48,306.09		6,179,341.10	11,332,078.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	31,121,108.63	29,166.91		1,005,079.64	32,155,355.18
2.期初账面价	31,863,093.53	30,416.92		1,254,156.33	33,147,666.78

值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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
----	------	--------	--------	------

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
力因精准医疗产 品（上海）有限 公司	16,721,278.60					16,721,278.60
合计	16,721,278.60					16,721,278.60

### (2) 商誉减值准备

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
力因精准医疗产 品（上海）有限 公司	5,277,286.13					5,277,286.13
合计	5,277,286.13					5,277,286.13

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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
装修费	6,220,954.57	1,127,909.91	1,309,275.30		6,039,589.18
租赁费	666,054.60		120,331.29		545,723.31
合计	6,887,009.17	1,127,909.91	1,429,606.59	0.00	6,585,312.49

其他说明

注：根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》的相关规定，长期待摊费用预计在一年内（含一年）进行折旧（或摊销、折耗）的部分，不转入“一年内到期的非流动资产”项目列报。

## 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	19,014,690.79	2,893,220.04	18,197,047.02	2,730,700.54
内部交易未实现利润	559,603.80	83,940.57	2,491,263.40	373,689.51
可抵扣亏损	12,518,061.05	1,989,716.77	8,230,429.96	1,274,538.04
预计负债	877,892.93	131,683.94	1,556,071.35	233,410.70
政府补助	944,000.00	141,600.00	944,000.00	141,600.00
未实现融资收益	2,769,129.76	415,369.46	4,076,763.46	611,514.52
合计	36,683,378.33	5,655,530.78	35,495,575.19	5,365,453.31

### (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	3,182,451.81	477,367.77	3,182,451.81	477,367.77
合计	3,182,451.81	477,367.77	3,182,451.81	477,367.77

### (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		5,655,530.78		5,365,453.31
递延所得税负债		477,367.77		477,367.77

#### (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
可抵扣亏损	8,266,085.77	8,337,734.64
合计	8,266,085.77	8,337,734.64

#### (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
2018 年度		1,357,911.98	
2019 年度	1,767,054.04	1,767,054.04	
2020 年度	1,721,491.84	1,721,491.84	
2021 年度	1,346,423.99	1,346,423.99	
2022 年度	2,144,852.79	2,144,852.79	
2023 年度	1,286,263.11		
合计	8,266,085.77	8,337,734.64	--

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
预付设备款	5,201,911.61	2,969,702.24
预付软件款	417,867.20	417,867.20
合计	5,619,778.81	3,387,569.44

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

短期借款分类的说明：

## (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
----	------	------

其他说明：

## 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
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 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	75,787,064.75	85,638,791.29
1-2 年	2,731,017.42	2,161,755.62
2-3 年	810,660.96	697,269.69
3 年以上	1,536,409.36	978,872.01
合计	80,865,152.49	89,476,688.61

### (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：

### 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	7,912,859.34	7,384,654.17
1-2 年	18,961.25	113,376.36
2-3 年	37,267.21	70,175.69
3 年以上	244,716.32	95,776.88
合计	8,213,804.12	7,663,983.10

#### (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	17,371,321.88	60,792,121.33	67,100,057.52	11,063,385.69
二、离职后福利-设定提存计划	3,391.80	2,888,376.57	2,888,376.57	3,391.80
合计	17,374,713.68	63,680,497.90	69,988,434.09	11,066,777.49

#### (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	17,370,721.44	55,898,892.15	62,243,168.34	11,026,445.25
2、职工福利费		2,625,091.78	2,588,751.78	36,340.00
3、社会保险费	377.93	1,703,139.88	1,703,139.88	377.93
其中：医疗保险费	377.93	1,423,618.90	1,423,618.90	377.93
工伤保险费		155,188.71	155,188.71	0.00
生育保险费		124,332.27	124,332.27	0.00
4、住房公积金	222.51	488,563.20	488,563.20	222.51
8、其他短期薪酬		76,434.32	76,434.32	
合计	17,371,321.88	60,792,121.33	67,100,057.52	11,063,385.69

### (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	3,391.80	2,743,840.98	2,743,840.98	3,391.80
2、失业保险费		144,535.59	144,535.59	
合计	3,391.80	2,888,376.57	2,888,376.57	3,391.80

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	757,980.39	3,184,666.16
企业所得税	3,143,784.15	452,777.50
个人所得税	420,289.28	507,720.69
城市维护建设税	52,994.10	237,043.35
城镇土地使用税	248,809.78	231,463.20
教育费附加	57,851.82	212,496.78
房产税	93,399.43	117,104.65
印花税	38,373.69	51,451.68
合计	4,813,482.64	4,994,724.01

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 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
员工报销款	329,648.41	589,128.97
股权收购款	408,120.00	408,120.00
订金和保证金	468,924.76	343,924.76
应付服务费	227,355.65	313,856.56
其他		65,921.95
合计	1,434,048.82	1,720,952.24

#### (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

年末无账龄超过1年的重要其他应付款。

### 42、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
其他	587,781.74	
合计	587,781.74	

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 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

(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
----	------	------

其他说明：

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	877,892.93	1,556,071.35	预计应支付给经销商的返利
合计	877,892.93	1,556,071.35	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：上海力因与客户签订的销售真空采血系统产品的经销合同，因部分客户完成销售指标而产生预计返利。

**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	5,287,604.41	352,000.00	233,623.10	5,405,981.31	上海力因于 2011 年收到的上海市科学技术委员会、2012 年收到的松江区经济委员会的专项资金、2013 年收上海市科学技术委员会项目资金、2016 年深圳昌红节能减排专项资金,2018 年收到河源科委研发费用补助。
合计	5,287,604.41	352,000.00	233,623.10	5,405,981.31	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
真空采血管	4,178,604.41			164,926.54			4,013,677.87	与资产相关

自动生产关键研究与应用项目								
新型安全头戴真空采血管项目	165,000.00			68,696.56			96,303.44	与资产相关
节能减排项目	944,000.00						944,000.00	与资产相关
研发费用补助		352,000.00					352,000.00	与资产相关
合计	5,287,604.41	352,000.00		233,623.10			5,405,981.31	--

其他说明：

## 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：

## 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	502,500,000.00						502,500,000.00

其他说明：

## 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

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）	104,966,655.73			104,966,655.73
其他资本公积	1,658,833.38			1,658,833.38
同一控制下产生的资本公积	4,434,415.80			4,434,415.80
合计	111,059,904.91			111,059,904.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,722,691.81	3,466,606.76			3,466,606.76		1,743,914.95
外币财务报表折算差额	-1,722,691.81	3,466,606.76			3,466,606.76		1,743,914.95
其他综合收益合计	-1,722,691.81	3,466,606.76			3,466,606.76		1,743,914.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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

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
法定盈余公积	21,646,082.49			21,646,082.49
合计	21,646,082.49			21,646,082.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	197,377,130.66	178,081,447.89
调整后期初未分配利润	197,377,130.66	178,081,447.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,673,855.09	34,699,329.93
减：提取法定盈余公积		328,647.16
应付普通股股利	15,075,000.00	15,075,000.00
期末未分配利润	205,975,985.75	197,377,130.66

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	300,384,508.47	226,703,905.72	266,080,396.18	197,355,827.54
其他业务	3,133,811.37	3,510,788.08	2,500,460.89	2,710,045.21
合计	303,518,319.84	230,214,693.80	268,580,857.07	200,065,872.75

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	687,892.86	331,357.45
教育费附加	524,284.87	258,598.42
房产税	271,627.90	515,051.77
土地使用税	492,839.38	510,185.96
车船使用税	9,943.28	10,879.73
印花税	121,775.71	184,231.39
河道管理费		9,046.77
合计	2,108,364.00	1,819,351.49

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
快递及运费	3,710,973.48	3,516,796.28
职工薪酬	3,238,275.00	2,880,330.56
广告、展览费用	720,670.90	322,653.37
进出口报关及商检费用	467,541.51	302,520.37
其他	866,640.28	920,447.26
合计	9,004,101.17	7,942,747.84

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,835,998.49	9,867,553.99
福利费及社保费	5,168,710.42	5,133,650.98
折旧费	1,820,522.07	2,240,920.54
修理费	256,147.57	387,354.18
办公费	680,609.90	901,466.39
差旅费	1,416,425.58	1,110,994.47
租赁费	2,459,057.45	2,340,419.15
保险费	456,470.36	460,333.28
咨询服务费	1,874,852.19	768,168.82
业务招待费	1,282,127.80	1,555,779.16

税费	24,448.34	15,068.85
研发费用	16,170,473.56	14,452,700.76
其他	3,691,107.45	4,381,013.51
合计	45,136,951.18	43,615,424.08

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		1,806,730.61
减：利息收入	-2,265,344.65	-1,442,490.64
汇兑损益	-1,556,195.45	2,055,343.20
银行手续费	107,854.74	165,115.43
融资租赁收益	-271,422.57	-215,841.40
合计	-3,985,107.93	2,368,857.20

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	243,566.00	644,181.89
二、存货跌价损失	574,077.77	100,920.58
合计	817,643.77	745,102.47

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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	2,619,093.34	2,612,144.83

信托理财产品投资收益	195,890.41	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,898,349.84	-1,025,814.69
合计	916,633.91	1,586,330.14

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-46,930.99	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深圳市科技创新委员会 2017 年企业研究开发资助款	1,136,000.00	
深圳市坪山区经济和科技促进局坪山区 2017 年度经济发展专项资金项目资助	1,721,670.00	
河源市科技重大专项资金	350,000.00	
民营企业发展专项资金	300,000.00	
深圳市科技创新委员会 2016 年研发补贴款	241,000.00	
深圳市坪山财政局 2016 年度经济发展专项资金补贴	183,159.00	
2017 年区生物企业奖金财政补贴	500,000.00	
坪山区企业 2016 年研发投入奖金财政补贴	121,000.00	
《专精特新》项目补助	50,000.00	
真空采血管全自动生产关键技术研究与应用	68,696.56	
真空采血管产业化	164,926.54	284,673.80
其他	91,831.74	
荣获小巨人补助		600,000.00
产业转型升级专项补贴款		830,000.00
2017 年电机能效提升资助		88,000.00
合计	4,928,283.84	1,802,673.80

## 71、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
接受捐赠	32,829.77		32,829.77
政府补助	297,842.23	909,700.00	297,842.23
非流动资产毁损报废利得	2,901.00	3,744.39	2,901.00
其他	73,450.11	169,881.24	73,450.11
合计	407,023.11	1,079,581.24	407,023.11

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

其他说明：

## 72、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
非货币性资产交换损失	25,642.68	64,622.76	25,642.68
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
罚款、滞纳金	121,021.21	107,206.30	121,021.21
其他	26,341.56	1,386.68	26,341.56
合计	183,005.45	183,215.74	183,005.45

其他说明：

## 73、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	3,626,898.31	4,059,873.73
递延所得税费用	-290,077.47	-246,438.19
合计	3,336,820.84	3,813,435.54

**(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	26,243,678.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,936,551.74
子公司适用不同税率的影响	82,121.09
非应税收入的影响	-958,732.03
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	276,880.04
所得税费用	3,336,820.84

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注六、33。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-307,994.83	631,525.00
政府补贴	4,992,502.97	3,495,306.11
收到往来款等	36,725,072.03	5,661,339.78
合计	41,409,580.17	9,788,170.89

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
银行手续费	107,854.74	165,115.43
销售费用、管理费用付现	19,833,517.61	17,834,159.99
支付往来款等	3,168,830.43	9,989,322.95
合计	23,110,202.78	27,988,598.37

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
银行理财产品	289,840,687.87	121,221,870.31
合计	289,840,687.87	121,221,870.31

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
银行理财产品、定期存款	330,485,053.40	
合计	330,485,053.40	

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

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
保函保证金	6,469.70	19,335.56
合计	6,469.70	19,335.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、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	22,906,857.43	12,495,435.14
加：资产减值准备	817,643.77	745,102.47

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,094,246.33	18,173,338.20
无形资产摊销	659,985.92	672,767.37
长期待摊费用摊销	1,429,606.59	2,007,498.54
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）	-46,930.99	763,246.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-290,077.47	791,981.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,431,157.29	-17,732,259.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,434,476.05	13,707,894.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,679,273.53	-18,469,602.16
经营活动产生的现金流量净额	68,757,691.39	13,155,403.27
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	165,046,148.63	206,845,320.23
减：现金的期初余额	166,138,931.97	121,582,047.15
现金及现金等价物净增加额	-1,092,783.34	85,263,273.08

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	165,046,148.63	166,138,931.97
其中：库存现金	447,506.73	147,440.26
可随时用于支付的银行存款	164,598,641.90	165,991,491.71
三、期末现金及现金等价物余额	165,046,148.63	166,138,931.97

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**77、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：

**78、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	496,154.50	履约保函保证金及海关保证金
合计	496,154.50	--

其他说明：

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	15,805,617.75	6.6166	104,579,450.38
欧元	1,091,414.98	7.6515	8,350,961.72
港币	360,714.72	0.8431	304,118.58
日元	16,761,055.00	0.0599	1,004,221.85
菲律宾比索	4,879,103.79	0.124027	605,139.48
越南盾	1,879,385,854.00	0.0002887	542,545.56
应收账款	--	--	
其中：美元	12,304,314.22	6.6166	81,412,725.47

欧元	386,389.50	7.6515	2,956,459.26
港币	532.33	0.8431	448.81
越南盾	2,304,813,885.00	0.0002887	665,399.77
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	7,630,159.83	6.6166	50,485,715.53
港元	259,175.86	0.8431	218,511.17
越南盾	2,304,813,885.00	0.0002887	665,399.77
菲律宾比索	350,887.17	0.124027	43,519.48

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

昌红科技（越南）有限公司成立于2014年7月04日，经营地在越南海阳省锦江县，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在越南，记账本位币为越南盾。

昌红科技菲律宾股份有限公司成立于2015年6月14日，经营地在八打雁省塔纳万市特别经济区第一菲律宾工业园，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在菲律宾，记账本位币为菲律宾比索。

## 80、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：

## 81、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(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

### 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：

### 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	
上海昌美精机有限公司	上海市	上海市	生产	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
硕昌（上海）精密塑料制品有限公司	上海市	上海市	生产	75.00%	25.00%	同一控制下企业合并
芜湖昌红科技有	芜湖县	芜湖县	生产	100.00%		设立

限公司						
昌红科技（香港）有限公司	香港	香港	结算	100.00%		设立
深圳市柏明胜医疗器械有限公司	深圳	深圳	生产	100.00%		设立
河源市昌红精机科技有限公司	河源	河源	生产	100.00%		设立
德盛投资有限公司	海外	塞舌尔岛	投资	100.00%		设立
昌红科技（越南）有限公司	越南	越南	生产		100.00%	设立
力因精准医疗产品（上海）有限公司	上海市	上海市	生产	79.75%		非同一控制下企业合并
昌红科技菲律宾股份有限公司	菲律宾	菲律宾	生产		100.00%	设立
深圳市昌红股权投资基金管理有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
上海力因生物技术有限公司	上海市	上海市	生产		79.75%	设立
力姐康生命科学（上海）有限公司	上海市	上海市	生产		47.85%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

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
力因精准医疗产品（上海）有限公司	20.25%	-766,997.66		14,985,552.32

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
力因精准医疗产品（上海）有限公司	28,604,262.61	52,302,509.44	80,906,772.05	10,861,395.02	4,987,874.24	15,849,269.26	34,520,245.33	51,171,495.81	85,691,741.14	14,094,632.97	5,899,675.76	19,994,308.73

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
力因精准医疗产品（上海）有限公司	15,274,360.50	-3,147,669.20	-3,147,669.20	-4,571,910.18	12,032,058.52	-523,739.03	-523,739.03	-3,238,785.15

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

## (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

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

## (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

--	--

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
常州康泰模具科技有限公司	常州市	常州市	生产	40.00%		权益法核算

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：

### (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
	常州康泰模具科技有限公司	常州康泰模具科技有限公司
流动资产	36,348,841.76	33,100,018.96
非流动资产	35,460,847.06	37,700,138.35
资产合计	71,809,688.82	70,800,157.31
流动负债	37,929,705.73	31,906,512.11
非流动负债	15,355,094.83	15,622,882.35
负债合计	53,284,800.56	47,529,394.46
归属于母公司股东权益	18,524,888.26	23,270,762.85
按持股比例计算的净资产份额	8,441,955.30	10,340,305.14
对合营企业权益投资的账面价值	8,441,955.30	10,340,305.14
营业收入	12,455,079.80	429,539.33
净利润	-4,745,874.59	-1,041,797.45
综合收益总额	-4,745,874.59	-1,041,797.45

其他说明

### (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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

#### (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

### 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：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### (一) 风险管理目标和政策

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

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元、越南盾、菲律宾比索、日元有关，本公司、柏明胜、河源昌红以美元和欧元进行大部分销售和采购结算，昌红（香港）以美元和港币进行结算，越南昌红以越南盾与美元进行采购和销售结算，菲律宾昌红以菲律宾比索与美元进行采购和销售结算。本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，附注七、79表所述资产或负债为外币余额外，本公司的其他资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	7,450,205.85	7,450,205.85	5,448,198.99	5,448,198.99
所有外币	对人民币贬值5%	-7,450,205.85	-7,450,205.85	-5,448,198.99	-5,448,198.99

## 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

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

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收深圳市迪瑞德科技有限公司、ADVANCESOFTWARETECHLIMITED公司款项，由于债务公司经营状况持续恶化、资不抵债，本公司已全额计提坏账准备。

## 3、流动风险

流动风险，是指公司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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (二) 金融资产转移

无。

## 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	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

### 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

### 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

### 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

### 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李焕昌先生。

其他说明：

本公司的控制人为李焕昌先生，报告期内其本人持有公司的股份情况如下：

单位：股

姓名	年初数	比例	本期增加	本期减少	年末数	比例
李焕昌	230,426,200.00	45.86%	-	-	230,426,200.00	45.86%

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
常州康泰模具科技有限公司	本公司持有 40% 股份

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
华守夫	董事兼副总经理
徐燕平	董事兼副总经理
高立	独立董事
顾立基	独立董事
张锦慧	独立董事
俞汉昌	监事
张泰	监事会主席
赵阿荣	监事
周国铨	财务总监
刘军	董事会秘书
深圳市启明医药科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司

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

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

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
常州康泰模具科技有限公司	融资租出固定资产	271,422.57	303,525.09
深圳市启明医药科技有限公司	房屋	259,717.08	

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

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
常州康泰模具科技有限公司	6,600,000.00	2018年02月06日	2019年02月05日	否
常州康泰模具科技有限公司	1,000,000.00	2018年02月02日	2018年08月02日	否
常州康泰模具科技有限公司	7,000,000.00	2018年06月21日	2019年06月20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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

2018年2月6日与中国银行签订编号为470836789D18020601号的借款合同，借款金额660万元，期限1年；2018年2月02日开银行承兑汇票100万元，期限半年；2018年6月21日常州康泰与中国银行签订编号为470839789D18061901号的借款合同，借款金额700万元，期限1年。该等合同分别由本公司和常州康泰另两位股东谭中奇、李新华提供保证担保，其中本公司同中国银行签订编号为2017年中银新保字054-01号最高额保证合同，被担保最高债权额3000万元。

#### (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				
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
-----	--------	-------	-------

#### (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	2,175,800.00	2,575,100.00

#### (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
深圳市启明医药科技有限公司		4,275.00		4,275.00	
常州康泰模具科技有限公司		15,637,141.30		16,176,351.30	

**(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
常州康泰模具科技有限公司		176,000.00	528,000.00

**7、关联方承诺****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****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

## 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
2018年	14,020,243.22
2019年	12,952,760.34
以后年度	11,851,311.44
合计	38,824,315.00

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 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

无

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为模具和OA注塑业务部、医疗注塑业务部和股权投资业务部。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为模具和OA注塑产品、医疗注塑产品和股权投资。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	模具和 OA 注塑	医疗注塑	股权投资	分部间抵销	合计
主营业务收入	309,572,174.47	49,748,727.31		55,802,581.94	303,518,319.84
主营业务成本	250,594,221.30	35,423,054.44		55,802,581.94	230,214,693.80
资产总额	1,338,609,820.09	142,911,593.19	8,724,712.74	518,592,396.29	971,653,729.73
负债总额	253,354,854.86	26,843,802.87	150,448.08	166,606,816.50	113,742,289.31

(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

公司于2017年8月处置昌红光电后，不再经营光电业务。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,962,915.88	7.87%	7,962,915.88	100.00%		7,929,708.67	7.42%	7,929,708.67	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	93,094,025.78	92.04%	1,976,083.90	2.21%	91,117,941.88	98,812,790.66	92.50%	1,790,289.56	1.81%	97,022,501.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	83,954.66	0.09%	83,954.66	100.00%		82,909.13	0.08%	82,909.13	100.00%	
合计	101,140,896.32	100.00%	10,022,954.44	9.91%	91,117,941.88	106,825,408.46	100.00%	9,802,907.36	9.18%	97,022,501.10

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
深圳市迪瑞德科技有限公司	5,296,426.07	5,296,426.07	100.00%	无法收回
ADVANCESOFTWARETECHLIMITED	2,666,489.81	2,666,489.81	100.00%	无法收回

合计	7,962,915.88	7,962,915.88	--	--
----	--------------	--------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：3 个月以内]	83,480,017.94		
[4-12 个月]	3,576,677.79	178,833.89	5.00%
1 年以内小计	87,056,695.73	178,833.89	
1 至 2 年	5,258,775.31	1,051,755.06	20.00%
2 至 3 年	66,119.59	33,059.80	50.00%
3 年以上	712,435.15	712,435.15	100.00%
合计	93,094,025.78	1,976,083.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 220,047.08 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：

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额79,645,775.60元，占应收账款年末余额合计数的比例78.75%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额136,742.98元。

## (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：

## 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	11,485,175.46	99.81%			11,485,175.46	9,853,062.07	99.77%			9,853,062.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	22,267.45	0.19%	22,267.45	100.00%		22,267.45	0.23%	22,267.45	100.00%	
合计	11,507,442.91	100.00%	22,267.45	0.19%	11,485,175.46	9,875,329.52	100.00%	22,267.45	0.23%	9,853,062.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	11,485,175.46		
合计	11,485,175.46		

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 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：

本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	9,948,300.29	7,932,135.93
押金	1,219,460.02	1,232,715.02
其他	114,279.33	27,948.01
出口退税		682,530.56
代员工支付五险一金	225,403.27	
合计	11,507,442.91	9,875,329.52

## (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
芜湖昌红科技有限公	往来款	8,221,323.98	3 个月以内	71.44%	

司					
昌红科技（香港）有限公司	往来款	1,588,076.50	3 个月以内	13.80%	
深圳市投资控股有限公司	押金	540,290.62	3 个月以内	4.70%	
深圳市投控物业管理有限公司	押金	257,618.35	3 个月以内	2.24%	
福兴达科技实业深圳有限公司	押金	236,394.00	3 个月以内	2.05%	
合计	--	10,843,703.45	--	94.23%	

### （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
------	----------	------	------	---------------

期末无涉及政府补助的应收款项

### （7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无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

期末无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：

## 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	330,843,184.68		330,843,184.68	330,843,184.68		330,843,184.68
对联营、合营企业投资	8,441,955.30		8,441,955.30	10,340,305.14		10,340,305.14
合计	339,285,139.98		339,285,139.98	341,183,489.82		341,183,489.82

### （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
上海昌美精机有限公司	8,692,768.76			8,692,768.76		
硕昌(上海)精密塑料制品有限公司	5,058,647.04			5,058,647.04		
芜湖昌红科技有限公司	3,717,149.00			3,717,149.00		
昌红科技(香港)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
深圳市柏明胜医疗器械有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
河源市昌红精机科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
德盛投资有限公司	120,587,119.88			120,587,119.88		
力因精准医疗产品(上海)有限公司	67,787,500.00			67,787,500.00		
深圳市昌红股权投资基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	330,843,184.68			330,843,184.68		

## (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											
常州康泰模具科技有限公司	10,340,305.14			-1,898,349.84						8,441,955.30	
小计	10,340,305.14			-1,898,349.84						8,441,955.30	
合计	10,340,305.14			-1,898,349.84						8,441,955.30	

	5.14		9.84						.30
--	------	--	------	--	--	--	--	--	-----

## (3) 其他说明

## 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	124,468,245.73	97,642,973.39	117,297,755.47	89,032,317.22
其他业务	2,402,107.58	3,076,561.60	2,500,460.89	2,710,045.21
合计	126,870,353.31	100,719,534.99	119,798,216.36	91,742,362.43

其他说明：

## 5、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	-1,898,349.84	-1,025,814.69
银行理财产品投资收益	849,338.24	1,525,260.27
信托理财产品投资收益	195,890.41	
合计	-853,121.19	499,445.58

## 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	-46,930.99	
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）	5,226,126.07	
委托他人投资或管理资产的损益	2,814,983.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,824.57	
减：所得税影响额	1,212,237.26	

少数股东权益影响额	37,389.56	
合计	6,670,727.44	--

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	2.81%	0.0471	0.0471
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02%	0.034	0.034

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人李焕昌先生签名的半年度报告文本。

二、载有公司法定代表人李焕昌先生、主管会计工作负责人周国铨先生、会计机构负责人石丁权先生签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部。