



深圳市佳士科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 07 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人潘磊、主管会计工作负责人夏如意及会计机构负责人(会计主管人员)齐湘波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	22
第五节 股份变动及股东情况	31
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第七节 财务报告	38
第八节 备查文件目录	128

释 义

释义项	指	释义内容
佳士科技	指	深圳市佳士科技股份有限公司
重庆运达	指	重庆运达科技有限公司，佳士科技全资子公司
成都佳士	指	成都佳士科技有限公司，佳士科技全资子公司
索源投资	指	深圳市索源投资有限公司，佳士科技全资子公司
佳士机器人	指	深圳市佳士机器人自动化设备有限公司，佳士科技全资子公司
美国佳士	指	佳士科技美国有限公司，佳士科技控股子公司
德国佳士	指	艾尔克莱福特技术有限责任公司，佳士科技控股子公司
首谷科技	指	深圳市首谷科技有限公司，佳士科技控股子公司
限制性股票激励计划	指	深圳市佳士科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）
报告期	指	2016 年 1-6 月
上年同期	指	2015 年 1-6 月

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	佳士科技	股票代码	300193
公司的中文名称	深圳市佳士科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳士科技		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN JASIC TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JASIC		
公司的法定代表人	潘磊		
注册地址	深圳市坪山新区青兰一路 3 号		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市南山区桃园路田厦国际中心 A 栋 1606-1610		
办公地址的邮政编码	518052		
公司国际互联网网址	www.jasic.com.cn		
电子信箱	jasiczqb@jasic.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李锐	麻丹华
联系地址	深圳市南山区桃园路田厦国际中心 A 栋 1606-1610	深圳市南山区桃园路田厦国际中心 A 栋 1606-1610
电话	0755-21674251	0755-21674251
传真	0755-21674250	0755-21674250
电子信箱	jasiczqb@jasic.com.cn	jasiczqb@jasic.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	323,493,438.95	296,822,816.97	8.99%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	52,461,099.18	46,769,310.76	12.17%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	50,945,387.06	44,319,671.30	14.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	90,618,759.58	29,819,065.44	203.90%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.06	200.00%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.10	0.00%
加权平均净资产收益率	2.58%	2.41%	0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.50%	2.29%	0.21%
	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）	2,371,862,026.92	2,289,069,324.03	3.62%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,071,629,252.37	1,990,439,765.99	4.08%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.08	3.93	3.82%

备注：2015 年公司实施了半年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，因而需对上年同期相关财务指标进行追溯调整，具体为：每股经营活动产生的现金流量净额由 0.13 元/股调整为 0.06 元/股，基本每股收益和稀释每股收益均由 0.21 元/股调整为 0.10 元/股。

五、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）	205,153.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,418,996.17	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,348.11	
减：所得税影响额	216,734.29	
少数股东权益影响额（税后）	3,051.79	
合计	1,515,712.12	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、行业持续下滑风险

报告期内，国家宏观经济下行压力仍未解除，焊割设备行业需求延续弱势，加之行业内中低端产品产能过剩严重，导致行业整体呈现持续下滑态势，公司销售面临较大压力。为有效应对行业不景气的风险，公司持续加强渠道建设，加快产品和服务体系创新，努力扩大市场份额，同时积极开展项目调研，寻求对外投资与合作的机会，拓展新业务，以增强公司盈利能力。

2、技术研发风险

焊割设备行业市场集中度低，产品同质化日益严重，要在激烈的竞争中突出重围，技术和产品是未来赢得市场的关键。公司一直重视研发投入，根据市场需求进行新产品开发，加快技术创新，以期形成核心

技术优势，但技术研发会受到技术自身因素及技术环境因素的制约，使之出现不确定性，从而产生风险。公司已实施了股权激励，将核心技术人员纳入激励对象范围，一定程度上实现了对技术人才的有效激励，此外也在积极探索合适的方式，如对外技术合作等，努力消除各种障碍，实现技术突破，以保持公司技术领先优势。

3、产品和品牌被仿冒伪造的风险

公司产品拥有自主知识产权，经过多年的市场推广，“佳士”品牌在市场上拥有一定的知名度和美誉度，在行业技术壁垒不高、市场不规范和行业内企业生存压力增大的背景下，部分企业仿冒伪造公司产品在市场上活动，严重损害了公司权益。报告期内，公司采取法律手段，向政府主管部门提起了维权诉讼，严厉打击了侵权行为，未来公司将持续推进维权行动，维护公司产品和品牌形象。

4、应收账款增加的风险

报告期内，公司销售收入实现增长，信用期内应收账款余额相应增加。公司自2015年起，已经组织了专项小组负责应收账款的清欠工作，对于部分账龄较长、回收难度较大的客户的欠款问题，公司已提起了法律诉讼，回收了部分货款，有效的降低了应收账款坏账的风险。未来公司将继续跟踪落实应收账款的清缴工作，同时强化内部管理，严格执行信用政策，以降低应收账款风险。

以上风险都直接或间接影响本公司经营，提醒投资者特别关注。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

（1）公司总体经营情况回顾

报告期内，公司通过持续优化产品结构、加强渠道建设，母公司销售收入实现稳步增长，同时公司加强对子公司生产经营的管理，子公司亏损幅度减小，从而实现归属于上市公司股东的净利润同比上升。报告期内，公司实现营业收入323,493,438.95元，较上年同期增长8.99%，营业利润56,503,929.86元，较上年同期增长6.58%，实现归属于上市公司母公司所有者的净利润52,461,099.18元，较上年同期增长12.17%。报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变动。

（2）报告期内主要经营情况

① 主营业务经营情况

报告期内，焊割设备行业延续下滑趋势，面对行业发展困境，公司通过转变经营理念，进行精益化管理，全面提升了管理效率和劳动生产率，同时紧密结合市场，适时调整销售策略，加大国内外市场营销力度，加强新客户开发，保持了逆变焊机产品销售收入的稳定增长；此外公司严格控制制造费用和采购成本，逆变焊机产品毛利率有所提升。报告期内，逆变焊机实现销售收入30,409.37万元，同比增长8.08%，占公司主营业务收入的95.33%。公司主营产品的收入构成未发生重大变动。

② 营销推广及市场开发

报告期内，公司持续推进对一级代理商的调整和二级代理商的优化工作，渠道下沉初见成效，进入细节管理阶段，区域市场及新客户的开发已逐渐铺开并取得一定成绩，公司将针对市场的差异性，制定个性化的销售策略，加大营销力度，提高市场开发的深度和广度，扩大市场占有率，保证销售收入的稳定增长。

③ 产品品质管理

报告期内，随着公司对产品质量的精益求精，技术中心充分发挥焊接设备实验室的检测功能，以用户需求为导向，对公司所有产品进行质量上的严格把关，开展了EMC、白盒、可靠性、极限异常、焊接工艺等全方位的测试，产品满足行业3C，CE，CSA，C-Tick等标准的同时，性能及稳定性大为提升，客户满意度也随之提高。公司将坚持发挥焊接实验室的作用，努力将其打造成国内焊接设备第一测试实验室，始终为公司的产品质量保驾护航。

④ 生产制造管理

报告期内，公司生产制造部门加强与工程、计划、研发等部门的协同，根据客户、机型、订单等特点，采用多种方式改善工作方法，实施精益生产，在成本管控、客户交付满意度等方面较上年同期均有提升，开箱不合格率和客户投诉明显下降，制造成本大幅降低，客户交期缩短，劳动生产效率提升明显，为销售提供了有力的保障。

⑤ 技术研发工作

报告期内，公司顺利完成了年初制定的研发项目计划，部分产品已实现批量生产并陆续投入市场形成销售，产生良好的经济效益的同时为公司提供了稳定的并具有市场竞争优势的产品。在项目研发过程中，也培养了一批焊接行业高端研发技术人员及专职研发人员，为公司储备了技术人力资源，保障了公司的技术优势。

⑥ 品牌推广与维护

报告期内，公司一方面通过参加行业展会，借助微信公众号进行品牌宣传和推广，树立公司品牌形象，进一步提升公司品牌知名度，另一方面加大打假维权力度，坚决打击仿冒公司产品的行为，捍卫公司和消费者的合法权益，维护公司品牌形象。

(3) 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	323,493,438.95	296,822,816.97	8.99%	--
营业成本	206,222,939.35	199,516,265.39	3.36%	--
销售费用	22,508,463.49	19,325,152.40	16.47%	--
管理费用	54,168,232.11	40,443,539.10	33.94%	主要系报告期内计提的股权激励费用增加所致
财务费用	-25,248,858.79	-25,485,843.50	0.93%	--
所得税费用	4,559,832.26	10,630,536.29	-57.11%	主要系报告期内股权激励行权后可抵减的企业所得税增加所致
研发投入	17,869,506.08	18,643,476.70	-4.15%	--
经营活动产生的现金流量净额	90,618,759.58	29,819,065.44	203.90%	主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	77,728,415.82	-964,901,995.74	108.06%	主要系本期购买理财产品较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-7,780,624.37	60,996,341.37	-112.76%	主要系报告期内收到股权激励的认股款同比减少且报告期内现金分红同比增加所致
现金及现金等价物净增加额	164,487,326.99	-873,791,221.31	118.82%	主要系本期购买理财产品较上年同期减少所致
货币资金	344,348,331.30	179,861,004.31	91.45%	主要系报告期内票据到期承兑和赎回部分银行理财

				产品所致
应收票据	38,273,777.02	73,929,365.15	-48.23%	主要系报告期内票据到期承兑和背书转让增加所致
预付款项	10,629,822.73	30,264,462.84	-64.88%	主要系报告期内结算上年预付采购款所致
预收款项	22,358,191.02	14,746,361.26	51.62%	主要系报告期内客户预收款增加所致
营业税金及附加	2,567,200.08	1,941,473.81	32.23%	主要系报告期内应纳增值税和免抵税额较上年增加，相应计提的营业税金及附加增加所致
营业外收入	1,776,629.57	2,899,131.91	-38.72%	主要系报告期内计入损益的政府补助较上年同期减少所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年，公司根据年初制定的经营计划，稳步经营，确保了各项工作的有序开展。报告期内收入增长的主要原因为母公司逆变焊机销售的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

报告期内，佳士机器人与佛山市固高自动化技术有限公司签订了《销售合同》，就“佳士”工业机器人系统供销达成一致意见，合同总金额共计575万元人民币。截止报告期末，合同得到正常履行。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司为国家高新技术企业，主营业务为焊割设备的研发、生产和销售，主要产品为逆变电焊机、内燃发电焊机、焊接机器人及专用电焊机，公司产品主要应用于船舶制造、石油化工、工程机械、车辆制造、压力容器、铁路建设、五金加工等行业。

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占公司营业总收入的98.61%，其中逆变电焊机营业收入占公司营业总收入的94.00%；公司出口销售和国内销售实现双增长，主营业务收入和利润构成未发生重大变动。

(2) 主营业务构成情况

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						
逆变电焊机	304,093,689.85	193,773,385.96	36.28%	8.08%	2.72%	3.33%
分地区						
出口销售	134,314,440.83	72,926,665.81	45.70%	9.22%	6.62%	1.32%
国内销售	184,676,865.43	131,689,912.33	28.69%	9.47%	2.60%	4.78%
合计	318,991,306.26	204,616,578.14	35.86%	9.37%	3.99%	3.32%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	42,987,100.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	17.81%

报告期内，前 5 大供应商合计采购金额占公司采购总金额的比例同比下降，前 5 大供应商相对稳定，公司不存在对单一供应商依赖的情形。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响。

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	79,504,189.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	24.57%

报告期内，公司前 5 大客户合计销售金额占公司营业总收入的比例同比基本持平，公司前 5 大客户发生一定变动，但对公司生产经营不产生重大影响，公司不存在对单一客户依赖的情形。

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润	公司持股比例
重庆运达	焊机软件开发；制造、销售、维修焊接设备、焊接辅助设备、普通机电设备、五金；化工产品制造及销售（不含危险化学品）；焊接材料制造及销售；从事国内劳务派遣；货物进出口、技术进出口。	-153,766.19	100%
成都佳士	专用焊接设备、焊接与切割自动化生产装备、焊接机器人、烟尘净化设备的研发、生产、销售与技术服务。	-1,780,429.10	100%
索源投资	投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理；投资咨询。（以上均不含证券、期货、保险及其它金融业务）。	-4,965.96	100%
佳士机器人	机器人及部分关键器件的技术研发、销售；机器人系统集成业务的研发、市场推广以及机器人相关业务的对外合作；机器人及部分关键器件的生产。	-3,136,609.84	100%
美国佳士	焊机、焊接辅助机具、焊机面罩、焊接配件、焊接材料的购销及进出口贸易业务。	-549,297.45	54%
德国佳士	电器设备的购销及进出口贸易业务。	0.00	60%
首谷科技	焊割设备及配件、五金制品、电子设备、电源设备及配件的研发、生产及销售；货物及技术进出口。	3,002,394.79	51%

备注：报告期内，德国佳士由于持续亏损，正在办理清算注销手续。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前期立项的研发项目均已实现预定目标，部分新产品形成批量生产，为销售提供了支持。研发项目进展情况具体如下：

序号	项目/机型	进展情况	拟达到的目标	是否按照计划实施
1	新型埋弧焊控制系统	形成批量生产	形成批量生产	是
2	新型AC/DC TIG焊机	形成批量生产	形成批量生产	是
3	某型号DIY手弧焊机	形成批量生产	形成批量生产	是
4	双板手工电弧焊机	形成批量生产	形成批量生产	是
5	某型号机器人专用送丝机	配套焊接机器人	配套焊接机器人	是

6	某型号逆变式直流螺柱焊机	形成批量生产	形成批量生产	是
7	某型号切割机	正在研发中	形成批量生产	是
8	某型号新型熔化极气体保护焊机	正在研发中	形成批量生产	是

公司研发投入金额及占营业收入的比例

项 目	报告期（元）	上年同期（元）	同比变动
研发费用	17,869,506.08	18,643,476.70	-4.15%
营业收入	323,493,438.95	296,822,816.97	8.99%
占营业收入比重	5.52%	6.28%	-0.76%

根据一贯性和谨慎性原则，公司当期发生的研发费用全部计入当期管理费用，未予以资本化。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

（1）行业发展总体趋势

报告期内，国际经济环境依然错综复杂，宏观经济的不确定性增大，汇率波动和资本流动性上升，加之金融风险的不断累计与间断性释放，导致我国宏观经济下行压力仍然较大。受此影响，国内焊割设备行业市场需求延续弱势，焊割设备行业中低端产能过剩，同质化竞争日趋激烈，公司所处的焊割设备行业整体呈现下滑的态势。就国际市场而言，国内企业起步较晚，核心竞争力不足，随着国内企业加大研发创新，优化产品结构，国际市场份额将逐渐扩大。就国内市场而言，焊割设备行业品牌较为分散，产业集中度较低，行业内中小企业众多，技术研发实力较弱，产品差异化水平较低，容易导致市场无序竞争。随着市场竞争日趋加剧，企业必然面临优胜劣汰，具备自主创新意识、有关键零部件供应主动权、能够较快实现产品升级、具有核心竞争力的企业有望脱颖而出迅速崛起，而在产品和工艺上缺乏特色和优势的企业将面临效益不断下滑乃至消亡的困境。就市场需求而言，未来焊割设备在工业领域中将发挥着越来越大的作用，随着科学技术的不断发展进步，以及各种金属加工品的出现，对焊接技术和焊接设备都将提出新的要求，我国的焊割设备正在向高度自动化、智能化转变。

就工业机器人行业而言，随着《中国制造2025》纲领性文件及智能制造政策的相继出台，工业机器人产业将迎来巨大的发展空间，不少企业转型升级的目标和方向都围绕工业机器人领域展开，我国工业机器人市场发展势头迅猛，竞争日益激烈。2016年3月，工信部、发改委和财政部三部门联合下发了《机器人产业发展规划（2016—2020年）》，认为虽然我国机器人产业已经取得了长足进步，但与工业发达国家相比，

还存在较大差距。目前国内涉足机器人业务的企业众多，主要集中在系统集成领域，机器人本体的可靠性和稳定性不足，关键零部件仍需依赖进口，总体而言仍处于行业发展初期。

（2）公司行业地位及变动趋势

公司经过多年经营，在资金、品牌、销售渠道、技术研发、产品结构和制造体系等方面积累了雄厚的资源和竞争优势，在国内焊割设备行业中始终处于领先地位，在国际市场上的品牌知名度逐步提高，促进了销售的增长，报告期内公司盈利能力优于国内行业平均水平。未来公司将有效整合已有资源，优化资金配置，巩固品牌形象，打造多渠道运营体系，创新差异化营销服务，同时加快技术研发，丰富产品结构，充分发挥整体优势，全面提升公司整体效益，保持已取得的竞争优势。

子公司佳士机器人目前主要产品为焊接机器人，借助于深圳佳士雄厚的资金实力、丰富的焊接技术储备、优良的弧焊工艺技术和机器人系统集成经验，报告期内佳士机器人的销售收入实现了增长，但由于管理费用上升，截止报告期末，子公司仍处于亏损状态。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划进展顺利，具体可参见“第三节 一 1、报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节 七、重大风险提示”。公司经营层将全力克服各项困难，预防并抵御各项可能的风险，确保公司年度经营计划得以顺利实施。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	140,076.19
报告期投入募集资金总额	0.00
已累计投入募集资金总额	93,124.10
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

(1) 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]314号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）5,550万股，发行价格为26.50元/股，募集资金总额为1,470,750,000.00元，扣除发行费用69,988,125.00元，实际募集资金净额为1,400,761,875.00元，其中超募资金为1,016,024,875.00元。立信会计师事务所有限公司已于2011年3月17日对公司本次发行募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2011]第10982号）。

(2) 募集资金专户存储、管理情况

公司及子公司严格按照《募集资金管理办法》的规定，与上述开户银行签订了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》，执行对募集资金的管理及使用，对募集资金采用专户存储制度，严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，并就募集资金的使用情况及时履行信息披露义务。

(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、深圳坪山逆变焊机扩产项目	否	25,667.00	25,667.00	--	25,236.10	98.32	2012年06月30日	5,490.02	38,782.13	是	否
2、深圳焊接工程中心项目	否	4,863.00	4,863.00	--	4,771.22	98.11	2013年06月30日	--	--	--	否
3、重庆内燃发电焊机项目	否	7,943.70	7,943.70	--	5,388.77	67.84	2013年12月31日	-15.38	-2,697.23	否	否
承诺投资项目小计	--	38,473.70	38,473.70	--	35,396.09	--	--	5,474.64	36,084.90	--	--
超募资金投向											
1、成都佳士焊割成套设备生产基地项目	否	5,716.00	5,716.00	--	5,091.57	89.08*	2012年08月31日	-178.04	-5,957.21	否	否
2、营销中心及品牌建设	否	5,400.00	5,400.00	--	4,636.44	85.86	2013年06月30日	--	--	--	否
补充流动资金(如有)	--	48,000.00	48,000.00	--	48,000.00	100.00	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	59,116.00	59,116.00	--	57,728.01	--	--	-178.04	-5,957.21	--	--
合计	--	97,589.70	97,589.70	--	93,124.10	--	--	5,296.60	30,127.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	重庆内燃发电焊机项目和成都佳士焊割成套设备生产基地项目基本达到可使用状态,但由于业务调整和收缩,项目未达预计收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于<利用超募资金追加投资全资子公司成都佳士科技有限公司焊割成套设备生产基地项目>的议案》，同意公司使用超募资金 5,716 万元用于增资全资子公司成都佳士科技有限公司，以实施焊割成套设备生产基地项目。</p> <p>2、公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于<利用超募资金投资营销中心及品牌建设项目>的议案》，同意使用超募资金 4,200 万元用于投资建设营销中心及品牌建设项目；公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于利用超募资金追加投资营销中心及品牌建设项目的议案》，同意追加投资超募资金 1,200 万元用于营销中心场地购置。追加投资完成后，该项目总投资额为 5,400 万元。</p> <p>3、公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 18,000 万元用于永久补充流动资金。2013 年度，公司已完成了超募资金永久补充流动资金。</p> <p>4、公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项并将结余资金转回超募资金账户的议案》和《关于终止募投项目重庆内燃发电焊机项目的议案》，同意公司深圳坪山逆变焊机扩产项目、深圳焊接工程中心项目、成都佳士焊割成套设备生产基地项目和营销中心及品牌建设项目结项并将结余资金转超募资金账户管理，同意终止重庆内燃发电焊机项目并将其募集资金专用账户余额转入公司超募资金账户管理。截至报告期末，专户余额资金已转入超募资金账户。</p> <p>5、公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 30,000 万元用于永久补充流动资金。截止报告期末，公司已完成了超募资金永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2011 年 2 月 28 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 7,566.60 万元，业经立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字[2011]第 11869 号《关于深圳市佳士科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》鉴证确认，共置换资金 7,566.60 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	适用

<p>余的金额及原因</p>	<p>1、深圳坪山逆变焊机扩产项目出现结余的主要原因为铺底流动资金尚未使用完毕，产生少量结余。</p> <p>2、深圳焊接工程中心项目出现结余的主要原因为为了配合综合实验室的建设，公司引进部分高标准实验设备，从而对原有设备购置方案进行了微调，总体上降低了设备购置成本。</p> <p>3、成都佳士焊割成套设备生产基地项目出现结余的主要原因为根据项目实际建设情况，公司调整了部分生产设备的购置。</p> <p>4、营销中心及品牌建设项目出现结余的主要原因为根据行业市场情况以及对广告投放效果的评估，公司主要通过机电市场及经销商门店进行品牌宣传，而未按计划在电视媒体及高速公路上进行广告投放，从而大大降低了品牌宣传及品牌建设服务费。</p> <p>5、重庆内燃发电焊机项目出现结余的主要原因是由于受下游行业建设进度放缓、产品需求量下降，以及产品销售困难、子公司重庆运达科技有限公司连续两年亏损的影响，公司决定终止该项目的建设。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>1、公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用超募资金及闲置募集资金不超过人民币 62,000.00 万元进行现金管理。报告期内，公司使用部分超募资金及闲置募集资金进行现金管理，截至报告期末，该事项进展正常。</p> <p>2、其余未使用的募集资金（包括超募资金）均存放于公司募集资金专项账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

*注：成都佳士焊割成套设备生产基地项目总投资额为12,816.00万元，先期公司已投入7,100.00万元自有资金用于土地购置及厂房建设。2011年8月18日，经公司第一届董事会第十三次会议决议通过，同意使用超募资金追加投资5,716.00万元用于购买设备及补充铺底流动资金。

(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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

4、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

(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

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2016年2月25日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《2015年度利润分配预案》：以2015年末总股本507,113,860股为基数，每10股派发现金股利0.30元（含税），共计拟派发现金股利15,213,415.80元，其余未分配利润结转下年，该利润分配预案已获2016年3月23日召开的2015年度股东大会审议通过。

由于在权益分派实施前公司完成了预留限制性股票的授予登记，致使公司总股本由2015年末的507,113,860股变更为508,366,360股。根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司需按最新总股本重新计算分配比例。公司按最新股本计算的2015年年度权益分派方案为：以公司总股本508,366,360股为基数，向全体股东每10股派0.299260元人民币现金，共计拟派发现金股利15,213,415.80元，其余未分配利润结转下年。该利润分配方案已于2016年5月13日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、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

第四节 重要事项

一、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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	披露日期	披露索引
首谷科技及其原股东	首谷科技 51% 股权	1,887	所涉及的资产产权已全部过户	无重大影响,不会影 响公司业务连续性、管理层的稳定性。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 153.12 万元	2.92%	否	不适用	2016 年 3 月 2 日; 2016 年 3 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（一）股权激励计划概述及实施情况

2015 年 3 月，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，公司实施了限制性股票激励计划，拟向激励对象授予 1000 万股限制性 A 股股票，占计划签署时公司股本总额的 4.51%；其中，首次授予 940 万股，占当时公司股本总额的 4.24%，预留 60 万股，占本次限制性股票授予总量的 6%。

2015 年 7 月，公司完成了限制性股票首次授予登记工作，实际向公司董事、中高级管理人员、核心技术（业务）人员以及公司董事会认为需要进行激励的相关员工（不包括独立董事、监事）等 130 人授予了 900.63 万股公司股票。

2016 年 4 月，公司实施并完成了预留限制性股票的授予登记工作，实际向公司及子公司佳士机器人核心管理人员、核心技术人员和核心业务人员（不含董事和高级管理人员）等 12 人授予了 125.25 万股公司股票。

2016 年 5 月，公司限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已成就，符合解锁条件的 127 名激励对象所持有的 7,718,568 股限制性股票已成功办理解锁并上市流通。

2016 年 6 月，根据《限制性股票激励计划》（草案）的相关规定，公司决定回购注销 11 名激励对象所持有的已授予但尚未解锁的 427,020 股限制性股票。截止本报告披露日，相关回购注销程序尚未完成。

（二）股权激励计划履行的相关程序

1、2015 年 3 月 10 日，公司召开了第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《深圳市佳士科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《深圳市佳士科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

2、2015 年 4 月 27 日，公司获悉中国证监会已对公司报送的限制性股票激励计划确认无异议并进行了备案。

3、2015 年 5 月 22 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，以特别决议审议通过了激励计划相关议案以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，股东大会授权董事会确定限制性股票授予日、在符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

4、2015 年 5 月 22 日，公司召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于公司限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定以 2015 年 5 月 22 日作为激励计划的授予日，向符合条件的 132 名激励对象授予

9,062,000 股限制性股票。

5、2015 年 7 月 2 日，公司董事会已实施并完成了限制性股票首次授予登记工作。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，部分激励对象因离职失去本次股权激励资格。因此，本次限制性股票实际发生的授予对象为 130 人，实际授予的股票数量为 9,006,300 股。

6、2016 年 1 月 11 日，公司分别召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司预留限制性股票授予数量的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2016 年 1 月 11 日作为限制性股票的授予日，向符合条件的 14 名激励对象授予 132 万股预留限制性股票。

7、2016 年 4 月 12 日，公司董事会已实施并完成了限制性股票首次授予登记工作。在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，2 名激励对象自愿放弃本次股权激励资格，因而公司本次限制性股票激励计划预留部分实际授予对象为 12 人，实际授予的股票数量为 125.25 万股。

8、2016 年 5 月 20 日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对符合解锁条件的激励对象共计 127 人所持有的限制性股票 7,718,568 股申请解锁并上市流通，同意回购注销部分限制性股票共 427,020 股。

股权激励事项相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网，临时报告披露网站查询情况如下：

公告披露日期	公告编号	公告名称	公告披露网站名称
2015 年 3 月 11 日	2015-020	第二届董事会第十五次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2015-021	第二届监事会第十四次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
		公司独立董事关于《深圳市佳士科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的独立意见	www.cninfo.com.cn
		限制性股票激励计划（草案）	www.cninfo.com.cn
		限制性股票激励计划（草案）摘要	www.cninfo.com.cn
		限制性股票激励计划激励对象名单	www.cninfo.com.cn
	2015-022	监事会对公司限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见	www.cninfo.com.cn
		上海荣正投资咨询有限公司关于深圳市佳士科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）之独立财务顾问报告	www.cninfo.com.cn
		股权激励计划实施考核管理办法	www.cninfo.com.cn
		北京市中伦（深圳）律师事务所关于公司限制性股票激励计划之法	www.cninfo.com.cn

		律意见书	
2015 年 4 月 27 日	2015-028	关于限制性股票激励计划（草案）获得 中国证监会备案无异议的公告	www.cninfo.com.cn
2015 年 5 月 6 日	2015-030	第二届董事会第十七次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2015-031	关于召开 2015 年第三次临时股东大会的通知	www.cninfo.com.cn
2015 年 5 月 22 日	2015-034	2015 年第三次临时股东大会决议公告	www.cninfo.com.cn
		北京市中伦（深圳）律师事务所出具的关于公司 2015 年第三次临时股东大会的法律意见书》	www.cninfo.com.cn
2015 年 5 月 25 日	2015-035	第二届董事会第十八次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2015-036	第二届监事会第十六次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2015-037	关于调整公司限制性股票激励计划相关事项的公告	www.cninfo.com.cn
	2015-038	关于公司限制性股票激励计划首次授予相关事项的公告	www.cninfo.com.cn
		独立董事对相关事项发表的独立意见	www.cninfo.com.cn
		北京市中伦（深圳）律师事务所关于公司限制性股票激励计划授予事项的法律意见书	www.cninfo.com.cn
		限制性股票激励计划首次授予激励对象名单	www.cninfo.com.cn
2015 年 7 月 3 日	2015-041	关于限制性股票授予登记完成的公告	www.cninfo.com.cn
2016 年 1 月 11 日	2016-002	第二届董事会第二十二次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2016-003	第二届监事会第十九次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2016-004	关于调整公司预留限制性股票授予数量的公告	www.cninfo.com.cn
	2016-005	关于向激励对象授予预留限制性股票的公告	www.cninfo.com.cn
		预留限制性股票授予对象名单	www.cninfo.com.cn
		关于佳士科技预留限制性股票数量调整及授予事项的法律意见书	www.cninfo.com.cn
2016 年 4 月 13 日	2016-026	关于预留限制性股票授予登记完成的公告	www.cninfo.com.cn
2016 年 5 月 20 日	2016-031	第三届董事会第四次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2016-032	第三届监事会第四次会议决议公告	www.cninfo.com.cn
	2016-033	关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告	www.cninfo.com.cn
	2016-034	关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的公告	www.cninfo.com.cn
	2016-035	关于回购注销部分限制性股票的减资公告	www.cninfo.com.cn
	2016-036	关于召开 2016 年第二次临时股东大会的通知	www.cninfo.com.cn
		独立董事对相关事项发表的独立意见	www.cninfo.com.cn
		公司章程 201605	www.cninfo.com.cn
		北京市中伦（深圳）律师事务所关于公司限制性股票激励计划第一期解锁及回购注销部分限制性股票的法律意见书	www.cninfo.com.cn
2016 年 5 月 24 日	2016-037	关于限制性股票首次授予第一期解锁股份上市流通的提示性公告	www.cninfo.com.cn

(三) 实施股权激励计划对公司本报告期及以后各年度财务状况和经营成果的影响

本次股权激励计划有效期内，限制性股票的成本将对公司财务状况和经营成果产生一定的影响。报告期内，公司计提股权激励费用 1,614.66 万元，具体金额以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

五、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

不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

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

报告期内，公司将自有房屋产权恒丰工业城 C2 栋部分厂房、重庆运达和成都佳士工业园部分办公室及厂房对外出租，租金价格公允，承租方与公司均无关联关系，其中重庆运达租金收入占其营业收入的 12.94%，成都佳士由于业务规模大幅收缩，其营业收入主要来源于租金收入。

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

2、担保情况

不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
平安银行深圳坪山新区支行	25,000.00	2016 年 02 月 16 日	年化收益率	508.29	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	15,000.00	2016 年 01 月 28 日	年化收益率	132.71	--	是
农业银行深圳前进路支行	14,100.00	2016 年 04 月 26 日	年化收益率	285.24	--	是
交通银行深圳宝安支行	45,300.00	2016 年 01 月 28 日	年化收益率	384.00	--	是
交通银行深圳宝安支行	15,800.00	2016 年 02 月 23 日	年化收益率	143.37	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	5,000.00	2016 年 01 月 13 日	年化收益率	15.78	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	2,000.00	2016 年 01 月 13 日	年化收益率	2.68	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	5,000.00	2016 年 01 月 28 日	年化收益率	5.96	--	是
交通银行深圳宝安支行	45,800.00	2016 年 02 月 01 日	年化收益率	11.54	--	是
交通银行深圳宝安支行	16,200.00	2016 年 02 月 01 日	年化收益率	4.08	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	4,000.00	2016 年 05 月 09 日	年化收益率	34.65	--	是

平安银行深圳坪山新区支行	25,000.00	2016 年 05 月 18 日	年化收益率	203.42	--	是
交通银行深圳宝安支行	15,900.00	2016 年 05 月 26 日	年化收益率	140.27	--	是
交通银行深圳宝安支行	700.00	2016 年 05 月 18 日	年化收益率	0.76	--	是
交通银行深圳宝安支行	300.00	2016 年 05 月 18 日	年化收益率	0.14	--	是
交通银行深圳宝安支行	500.00	2016 年 06 月 20 日	年化收益率	1.02	--	是
交通银行深圳宝安支行	500.00	2016 年 06 月 20 日	年化收益率	1.01	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	500.00	2016 年 05 月 09 日	年化收益率	0.34	--	是
交通银行深圳宝安支行	300.00	2016 年 05 月 18 日	年化收益率	0.26	--	是
中国银行深圳分行坪山支行	3,000.00	2016 年 05 月 18 日	年化收益率	1.70	--	是
交通银行深圳宝安支行	200.00	2016 年 06 月 20 日	年化收益率	0.14	--	是
交通银行深圳宝安支行	45,800.00	2016 年 08 月 01 日	年化收益率	--	45,800.00	是
交通银行深圳宝安支行	16,200.00	2016 年 08 月 01 日	年化收益率	--	16,200.00	是
中国银行深圳分行坪山支行	14,300.00	2017 年 02 月 13 日	年化收益率	--	14,300.00	是
交通银行深圳宝安支行	600.00	不定期	年化收益率	--	600.00	是
中国银行深圳分行坪山支行	18,000.00	2016 年 11 月 21 日	年化收益率	--	18,000.00	是
交通银行深圳宝安支行	16,000.00	2016 年 07 月 30 日	年化收益率	--	16,000.00	是
交通银行深圳宝安支行	100.00	不定期	年化收益率	--	100.00	是
中国银行深圳分行坪山支行	1,000.00	2016 年 07 月 13 日	年化收益率	--	1,000.00	是
交通银行深圳宝安支行	800.00	不定期	年化收益率	--	800.00	是
交通银行深圳宝安支行	700.00	不定期	年化收益率	--	700.00	是

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的公告	2015 年 1 月 26 日	www.cninfo.com.cn
关于提高闲置自有资金进行现金管理额度的公告	2015 年 2 月 12 日	www.cninfo.com.cn
关于提高闲置自有资金进行现金管理额度的公告	2015 年 8 月 26 日	www.cninfo.com.cn
关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告	2016 年 2 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的公告	2016 年 2 月 27 日	www.cninfo.com.cn

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司与首谷科技、首谷科技股东刁守伟和吴峪签订了《合作协议书》，约定公司拟使用自有资金 1,887 万元收购首谷科技 51% 的股权，截止报告期末，该事项相关工商变更登记手续已完成。

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺事项类别	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行时所作承诺	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	徐爱平； 潘磊	<p>为了避免同业竞争，保障公司利益，徐爱平女士和潘磊先生分别向公司出具了不可撤销的《避免同业竞争承诺书》，承诺如下：</p> <p>1、承诺人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似业务的情形；</p> <p>2、在承诺人直接或间接持有发行人股份期间，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；</p> <p>3、如承诺人违反上述承诺，则发行人有权依法要求承诺人履行上述承诺，并赔偿因此给发行人造成的全部损失；承诺人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。</p>	2010 年 6 月 8 日	长期有效	正常履行中
	其他承诺	徐爱平； 潘磊	<p>（一）潜在纳税责任事项的承诺：徐爱平女士和潘磊先生已就承担公司潜在被追缴所得税优惠可能造成的损失作出承诺：若税务主管部门对公司上市前享受的企业所得税减免税款进行追缴，则由徐爱平和潘磊以连带责任方式无条件地全额承担应补交的税款及/或因此所产生的所有相关费用。</p> <p>（二）潜在住房公积金补缴责任事项的承诺：徐爱平女士和潘磊先生已就承担公司员工住房公积金可能发生的补缴或罚款损失作出承诺：“如有权部门要求公司为员工补缴住房公积金，或公司因未为员工缴纳住房公积金而遭受任何罚款或损失，徐爱平和潘磊将负连带责任承担全部住房公积金和由此产生的额外费用，保证公司不会因此遭受任何损失”。</p>	2010 年 6 月 8 日	长期有效	正常履行中
其他承诺	股份增持承诺	徐爱平	股份增持完成后六个月内不转让其所持有的公司股份。	2015 年 9 月 14 日	6 个月	已履行完毕
承诺是否及时履行				是		
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）				不适用		

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司完成了董事会和监事会的换届选举工作。第三届董事会成员共 7 名，分别为徐爱平女士、潘磊先生、夏如意先生、王英先生、张汉斌先生、孔雨泉先生和马敬仁先生，其中张汉斌先生、孔雨泉先生和马敬仁先生为独立董事；第三届监事会成员共 3 名，分别为唐艳女士、张娜女士和蒋婷女士。上述事项相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

九、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

第五节 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	167,648,468	33.06	1,252,500	0	0	-21,644,568	-20,392,068	147,256,400	28.97
3、其他内资持股	167,648,468	33.06	1,252,500	0	0	-21,644,568	-20,392,068	147,256,400	28.97
境内自然人持股	167,648,468	33.06	1,252,500	0	0	-21,644,568	-20,392,068	147,256,400	28.97
二、无限售条件股份	339,465,392	66.94	0	0	0	21,644,568	21,644,568	361,109,960	71.03
1、人民币普通股	339,465,392	66.94	0	0	0	21,644,568	21,644,568	361,109,960	71.03
三、股份总数	507,113,860	100.00	1,252,500	0	0	0	1,252,500	508,366,360	100.00

备注：2016年5月，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》；2016年6月，公司已向激励对象支付了回购注销的限制性股票出资款，并进行了帐务处理。截止本报告披露日，公司正在向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理限制性股票的回购注销手续。由于账务处理的时间与股票回购注销完成的时间存在差异，产生了跨期现象，根据定期报告编制的要求，本报告“第五节 股份变动及股东情况”及“第六节 董事、监事、高级管理人员情况”中所有数据均采纳中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的截止2016年6月30日的数据，即以公司总股本为508,366,360股为基准的相关数据。

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司完成了预留限制性股票的授予登记工作，导致股权激励限售股增加1,252,500股，公司股本由公司总股本由507,113,860股变更为508,366,360股。

(2) 报告期内，公司拟回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共427,020股，本次回购注销部分限制性股票将导致公司总股本由508,366,360股减少为507,939,340股。截止本报告披露日，回购注销的手续正在办理当中。

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 报告期内，由于公司完成了预留限制性股票的授予登记工作，导致股权激励限售股增加1,252,500

股。

(2) 报告期内，公司限制性股票激励计划第一个解锁期符合解锁条件的激励对象所持有的 7,718,568 股限制性股票解锁并上市流通，导致股权激励限售股减少，无限售流通股增加，同时高管锁定股增加。

(3) 报告期内，公司董事会审议通过了《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，目前相关手续正在办理当中。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》已经公司召开的第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过，相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

(2) 《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告》和《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》已经公司召开的第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过，相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份登记手续，并向深圳市市场监督管理局办理了相应的备案登记。

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

2015 年，公司实施了半年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，因而需对上年同期相关财务指标进行追溯调整，具体为：每股经营活动产生的现金流量净额由 0.13 元/股调整为 0.06 元/股，基本每股收益和稀释每股收益均由 0.21 元/股调整为 0.10 元/股。

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
徐爱平	89,734,524	14,850,000	0	74,884,524	高管锁定股	当年解锁持有股份的 25%
潘磊	58,017,254	0	396,000	58,413,254	高管锁定股	当年解锁持有股份的 25%
	2,640,000	1,056,000	0	1,584,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
夏如意	82,830	0	132,000	214,830	高管锁定股	当年解锁持有股份的 25%
	880,000	352,000	0	528,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
王英	0	0	132,000	132,000	高管锁定股	当年解锁持有股份的 25%
	880,000	352,000	0	528,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
罗卫红	0	0	132,000	132,000	高管锁定股	当年解锁持有股份的 25%
	880,000	352,000	0	528,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
李锐	0	0	132,000	132,000	高管锁定股	当年解锁持有股份的 25%
	880,000	352,000	0	528,000	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
股权激励对象 (不含董监高)	13,653,860	4,002,068	0	9,651,792	股权激励限售股	按股权激励计划分期解锁
合计	167,648,468	21,316,068	924,000	147,256,400	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		42,681						
持股 5% 以上的股东持股情况								
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
徐爱平	境内自然人	19.64%	99,846,032	0	74,884,524	24,961,508	--	--
潘磊	境内自然人	15.74%	79,996,339	0	59,997,254	19,999,085	--	--
叶振金	境内自然人	3.08%	15,663,839	15,663,839	0	15,663,839	--	--
范金霞	境内自然人	1.44%	7,337,392	0	0	7,337,392	--	--
长安基金—浦发银行—长安黑珍珠 1 号分级资产管理计划	其他	0.72%	3,643,200	3,643,200	0	3,643,200	--	--
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟 7 号证券投资基金	其他	0.53%	2,700,000	2,700,000	0	2,700,000	--	--
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	其他	0.52%	2,648,362	0	0	2,648,362	--	--

深圳市宇业投资有限公司	境内非国有法人	0.46%	2,319,933	0	0	2,319,933	--	--
山东海中湾投资管理有限公司—海中湾腾实私募证券投资基金	其他	0.39%	1,957,700	1,957,700	0	1,957,700	--	--
谢仁国	境内自然人	0.37%	1,898,794	-444,506	0	1,898,794	--	--
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	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
徐爱平	24,961,508	人民币普通股	24,961,508					
潘磊	19,999,085	人民币普通股	19,999,085					
叶振金	15,663,839	人民币普通股	15,663,839					
范金霞	7,337,392	人民币普通股	7,337,392					
长安基金—浦发银行—长安黑珍珠 1 号分级资产管理计划	3,643,200	人民币普通股	3,643,200					
深圳嘉谟资本管理有限公司—嘉谟 7 号证券投资基金	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	2,648,362	人民币普通股	2,648,362					
深圳市宇业投资有限公司	2,319,933	人民币普通股	2,319,933					
山东海中湾投资管理有限公司—海中湾腾实私募证券投资基金	1,957,700	人民币普通股	1,957,700					
谢仁国	1,898,794	人民币普通股	1,898,794					
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	公司未知前十名无限售股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东谢仁国通过普通证券账户持股 1,422,894 股，通过信用账户持有 475,900 股，实际合计持有 1,898,794 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、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。

第六节 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有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量
徐爱平	董事长	现任	99,846,032	0	0	99,846,032	0	0	0	0
潘磊	副董事长、总经理	现任	79,996,339	0	0	79,996,339	2,640,000	0	0	2,640,000
夏如意	董事、财务总监	现任	990,440	0	0	990,440	880,000	0	0	880,000
王英	董事、副总经理	现任	880,000	0	0	880,000	880,000	0	0	880,000
罗卫红	副总经理	现任	880,000	0	0	880,000	880,000	0	0	880,000
李锐	副总经理、董秘	现任	880,000	0	0	880,000	880,000	0	0	880,000
合计	--	--	183,472,811	0	0	183,472,811	6,160,000	0	0	6,160,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈振国	董事	任期满离任	2016年1月27日	董事会换届离任
毛蕴诗	独立董事	任期满离任	2016年1月27日	董事会换届离任
王英	董事	被选举	2016年1月27日	董事会换届选举
马敬仁	独立董事	被选举	2016年1月27日	董事会换届选举

唐文勇	监事会主席	任期满离任	2016 年 1 月 27 日	监事会换届离任
陈春林	监事	任期满离任	2016 年 1 月 27 日	监事会换届离任
张娜	监事	被选举	2016 年 1 月 27 日	监事会换届选举
蒋婷	职工代表监事	被选举	2016 年 1 月 27 日	监事会换届选举

第七节 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：深圳市佳士科技股份有限公司

2016 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	344,348,331.30	179,861,004.31
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	38,273,777.02	73,929,365.15
应收账款	153,095,012.11	118,625,392.63
预付款项	10,629,822.73	30,264,462.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	12,300,386.03	9,534,446.17
应收股利		
其他应收款	8,007,199.22	8,741,115.37
买入返售金融资产		

存货	194,616,405.92	178,894,736.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,144,125,161.06	1,225,305,267.38
流动资产合计	1,905,396,095.39	1,825,155,790.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,631,786.99	15,224,533.55
投资性房地产		
固定资产	376,986,237.41	386,575,091.49
在建工程	3,553.70	
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	28,117,563.46	28,813,532.46
开发支出		
商誉	16,282,095.19	
长期待摊费用	2,100,515.26	2,830,427.92
递延所得税资产	8,344,179.52	10,469,947.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	466,465,931.53	463,913,533.19
资产总计	2,371,862,026.92	2,289,069,324.03
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	61,373,089.50	50,246,921.00
应付账款	102,056,686.94	101,515,589.79
预收款项	22,358,191.02	14,746,361.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,122,069.58	17,251,958.00
应交税费	5,927,226.49	6,217,941.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	67,158,453.93	85,196,652.82
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	273,995,717.46	275,175,424.34
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	20,275,000.00	21,275,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,275,000.00	21,275,000.00
负债合计	294,270,717.46	296,450,424.34
所有者权益：		
股本	507,939,340.00	507,113,860.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,277,585,463.61	1,255,728,090.71
减：库存股	49,912,766.40	71,059,707.00
其他综合收益	-770,470.53	-882,480.03
专项储备		
盈余公积	59,585,495.19	59,585,495.19
一般风险准备		
未分配利润	277,202,190.50	239,954,507.12
归属于母公司所有者权益合计	2,071,629,252.37	1,990,439,765.99
少数股东权益	5,962,057.09	2,179,133.70
所有者权益合计	2,077,591,309.46	1,992,618,899.69
负债和所有者权益总计	2,371,862,026.92	2,289,069,324.03

法定代表人：潘磊

主管会计工作负责人：夏如意

会计机构负责人：齐湘波

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	317,984,523.49	164,131,421.69
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	36,232,377.02	69,945,869.34
应收账款	145,600,126.30	113,665,095.27
预付款项	2,724,817.87	4,761,722.98
应收利息	12,300,386.03	9,534,446.17
应收股利		
其他应收款	177,520,142.25	134,392,343.61
存货	85,989,165.97	104,639,424.57
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,135,000,000.00	1,222,000,000.00

流动资产合计	1,913,351,538.93	1,823,070,323.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	260,250,980.15	285,646,379.88
投资性房地产		
固定资产	245,155,119.22	252,254,570.48
在建工程	3,553.70	
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	18,804,893.14	19,374,795.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,686,557.04	2,769,491.70
递延所得税资产	3,763,465.38	5,889,233.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	549,664,568.63	585,934,471.51
资产总计	2,463,016,107.56	2,409,004,795.14
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	61,273,089.50	50,246,921.00
应付账款	73,731,391.61	96,882,389.28
预收款项	9,044,267.44	5,468,359.82
应付职工薪酬	13,519,578.33	14,893,353.00
应交税费	5,466,638.69	5,697,383.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,132,937.72	118,484,809.57

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	263,167,903.29	291,673,216.61
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	20,275,000.00	21,275,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,275,000.00	21,275,000.00
负债合计	283,442,903.29	312,948,216.61
所有者权益：		
股本	507,939,340.00	507,113,860.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,274,521,495.20	1,252,664,122.30
减：库存股	49,912,766.40	71,059,707.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,561,330.33	59,561,330.33
未分配利润	387,463,805.14	347,776,972.90
所有者权益合计	2,179,573,204.27	2,096,056,578.53
负债和所有者权益总计	2,463,016,107.56	2,409,004,795.14

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	323,493,438.95	296,822,816.97
其中：营业收入	323,493,438.95	296,822,816.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	266,396,762.53	242,650,889.62
其中：营业成本	206,222,939.35	199,516,265.39
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,567,200.08	1,941,473.81
销售费用	22,508,463.49	19,325,152.40
管理费用	54,168,232.11	40,443,539.10
财务费用	-25,248,858.79	-25,485,843.50
资产减值损失	6,178,786.29	6,910,302.42
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）	-592,746.56	-1,157,772.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-592,746.56	-1,157,772.15
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	56,503,929.86	53,014,155.20
加：营业外收入	1,776,629.57	2,899,131.91
其中：非流动资产处置利得	235,283.20	51,957.50
减：营业外支出	41,131.37	1,505.97
其中：非流动资产处置损失	30,129.28	514.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,239,428.06	55,911,781.14
减：所得税费用	4,559,832.26	10,630,536.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	53,679,595.80	45,281,244.85

归属于母公司所有者的净利润	52,461,099.18	46,769,310.76
少数股东损益	1,218,496.62	-1,488,065.91
六、其他综合收益的税后净额	190,017.92	-416,659.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	112,009.50	-249,776.70
（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	112,009.50	-249,776.70
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	112,009.50	-249,776.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	78,008.42	-166,882.89
七、综合收益总额	53,869,613.72	44,864,585.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,573,108.68	46,519,534.06
归属于少数股东的综合收益总额	1,296,505.04	-1,654,948.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.10
（二）稀释每股收益	0.10	0.10

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：潘磊

主管会计工作负责人：夏如意

会计机构负责人：齐湘波

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	294,928,690.72	281,066,703.41
减：营业成本	193,209,466.60	190,014,316.55
营业税金及附加	2,252,811.45	1,953,487.05
销售费用	18,789,457.78	13,798,286.70
管理费用	42,018,168.55	25,826,446.31
财务费用	-25,136,443.88	-25,240,771.56
资产减值损失	5,924,820.48	6,612,251.95
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）	171,600.27	124,496.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	171,600.27	124,496.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,042,010.01	68,227,183.10
加：营业外收入	1,426,128.16	2,379,192.61
其中：非流动资产处置利得	12,524.82	
减：营业外支出	8,057.87	
其中：非流动资产处置损失	4,279.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	59,460,080.30	70,606,375.71
减：所得税费用	4,559,832.26	10,153,198.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,900,248.04	60,453,177.00
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	54,900,248.04	60,453,177.00
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	340,166,604.63	280,347,518.89
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	3,557,157.97	5,604,535.96

收到其他与经营活动有关的现金	28,201,649.03	29,810,212.80
经营活动现金流入小计	371,925,411.63	315,762,267.65
购买商品、接受劳务支付的现金	195,066,366.63	203,667,324.80
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	44,559,524.71	50,538,268.86
支付的各项税费	15,193,642.81	8,204,660.36
支付其他与经营活动有关的现金	26,487,117.90	23,532,948.19
经营活动现金流出小计	281,306,652.05	285,943,202.21
经营活动产生的现金流量净额	90,618,759.58	29,819,065.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	87,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,014.62	62,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	87,175,014.62	62,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,298,515.00	2,964,795.74
投资支付的现金		962,000,000.00
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	8,148,083.80	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,446,598.80	964,964,795.74
投资活动产生的现金流量净额	77,728,415.82	-964,901,995.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,066,100.00	72,090,192.00
其中：子公司吸收少数股东投资		1,030,485.00

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	8,066,100.00	72,090,192.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,199,852.49	11,075,000.00
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	646,871.88	18,850.63
筹资活动现金流出小计	15,846,724.37	11,093,850.63
筹资活动产生的现金流量净额	-7,780,624.37	60,996,341.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,920,775.96	295,367.62
五、现金及现金等价物净增加额	164,487,326.99	-873,791,221.31
加：期初现金及现金等价物余额	179,861,004.31	1,014,830,109.81
六、期末现金及现金等价物余额	344,348,331.30	141,038,888.50

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	310,325,551.20	255,091,222.12
收到的税费返还	3,557,157.97	5,604,535.96
收到其他与经营活动有关的现金	25,291,590.09	33,732,509.65
经营活动现金流入小计	339,174,299.26	294,428,267.73
购买商品、接受劳务支付的现金	186,969,064.30	185,959,439.57
支付给职工以及为职工支付的现金	35,074,546.59	35,202,281.34
支付的各项税费	12,169,546.63	6,448,278.65
支付其他与经营活动有关的现金	21,062,115.94	36,551,777.00
经营活动现金流出小计	255,275,273.46	264,161,776.56
经营活动产生的现金流量净额	83,899,025.80	30,266,491.17
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	87,000,000.00	45,336,223.80
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	87,023,800.00	45,336,223.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,263,975.00	2,788,466.55
投资支付的现金	11,884,000.00	962,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	13,147,975.00	964,788,466.55
投资活动产生的现金流量净额	73,875,825.00	-919,452,242.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,066,100.00	71,059,707.00
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	8,066,100.00	71,059,707.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,199,852.49	11,075,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	646,871.88	18,850.63
筹资活动现金流出小计	15,846,724.37	11,093,850.63
筹资活动产生的现金流量净额	-7,780,624.37	59,965,856.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,858,875.37	506,703.66
五、现金及现金等价物净增加额	153,853,101.80	-828,713,191.55
加：期初现金及现金等价物余额	164,131,421.69	954,409,773.95
六、期末现金及现金等价物余额	317,984,523.49	125,696,582.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	507,113,860.00				1,255,728,090.71	71,059,707.00	-882,480.03		59,585,495.19		239,954,507.12	2,179,133.70	1,992,618,899.69
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	507,113,860.00				1,255,728,090.71	71,059,707.00	-882,480.03		59,585,495.19		239,954,507.12	2,179,133.70	1,992,618,899.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	825,480.00				21,857,372.90	-21,146,940.60	112,009.50				37,247,683.38	3,782,923.39	84,972,409.77
（一）综合收益总额							112,009.50				52,461,099.18	1,296,505.04	53,869,613.72
（二）所有者投入和减少资本	825,480.00				21,857,372.90	-21,146,940.60						2,486,418.35	46,316,211.85
1. 股东投入的普通股												2,486,418.35	2,486,418.35
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	825,480.00				21,857,372.90	-21,146,940.60							43,829,793.50
4. 其他													
(三) 利润分配											-15,213,415.80		-15,213,415.80
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-15,213,415.80		-15,213,415.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	507,939,340.00				1,277,585,463.61	49,912,766.40	-770,470.53		59,585,495.19		277,202,190.50	5,962,057.09	2,077,591,309.46

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	221,500,000.00				1,453,046,486.99		-834,682.44		48,658,946.82		184,662,929.36	4,633,120.43	1,911,666,801.16
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	221,500,000.00				1,453,046,486.99		-834,682.44		48,658,946.82		184,662,929.36	4,633,120.43	1,911,666,801.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	285,613,860.00				-197,318,396.28	71,059,707.00	-47,797.59		10,926,548.37		55,291,577.76	-2,453,986.73	80,952,098.53
（一）综合收益总额							-47,797.59				77,293,126.13	-2,453,986.73	74,791,341.81
（二）所有者投入和减少资本	9,006,300.00				76,225,195.31	71,059,707.00							14,171,788.31
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	9,006,300.00				76,225,195.31	71,059,707.00							14,171,788.31
4. 其他													
(三) 利润分配									10,926,548.37		-22,001,548.37		-11,075,000.00
1. 提取盈余公积									10,926,548.37		-10,926,548.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,075,000.00		-11,075,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	276,607,560.00				-276,607,560.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	276,607,560.00				-276,607,560.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					3,063,968.41								3,063,968.41
四、本期期末余额	507,113,860.00				1,255,728,090.71	71,059,707.00	-882,480.03		59,585,495.19		239,954,507.12	2,179,133.70	1,992,618,899.69

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	507,113,860.00				1,252,664,122.30	71,059,707.00			59,561,330.33	347,776,972.90	2,096,056,578.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	507,113,860.00				1,252,664,122.30	71,059,707.00			59,561,330.33	347,776,972.90	2,096,056,578.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	825,480.00				21,857,372.90	-21,146,940.60				39,686,832.24	83,516,625.74
（一）综合收益总额										54,900,248.04	54,900,248.04
（二）所有者投入和减少资本	825,480.00				21,857,372.90	-21,146,940.60					43,829,793.50
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入	825,480.00				21,857,372.90	-21,146,940.60					43,829,793.50

所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-15,213,415.80	-15,213,415.80	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,213,415.80	-15,213,415.80	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	507,939,340.00				1,274,521,495.20	49,912,766.40				59,561,330.33	387,463,805.14	2,179,573,204.27

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	221,500,000.00				1,453,046,486.99				48,634,781.96	260,513,037.60	1,983,694,306.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	221,500,000.00				1,453,046,486.99				48,634,781.96	260,513,037.60	1,983,694,306.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	285,613,860.00				-200,382,364.69	71,059,707.00			10,926,548.37	87,263,935.30	112,362,271.98
（一）综合收益总额										109,265,483.67	109,265,483.67
（二）所有者投入和减少资本	9,006,300.00				76,225,195.31	71,059,707.00					14,171,788.31
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	9,006,300.00				76,225,195.31	71,059,707.00					14,171,788.31

额											
4. 其他											
(三) 利润分配									10,926,548.37	-22,001,548.37	-11,075,000.00
1. 提取盈余公积									10,926,548.37	-10,926,548.37	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-11,075,000.00	-11,075,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转	276,607,560.00				-276,607,560.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	276,607,560.00				-276,607,560.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	507,113,860.00				1,252,664,122.30	71,059,707.00			59,561,330.33	347,776,972.90	2,096,056,578.53

三、公司基本情况

(1) 历史沿革

深圳市佳士科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）系在深圳市佳士科技发展有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股份有限公司设立时的注册资本总额人民币 155,012,828.00 元（每股面值 1 元），于 2010 年 2 月 21 日在深圳市市场监督管理局取得注册号为 440306102871671 的《企业法人营业执照》，公司法定代表人：潘磊。

2010 年 3 月 26 日，根据公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司的注册资本增至 166,000,000.00 元。

2011 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】314 号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票 5,550 万股，并经深圳证券交易所《关于深圳市佳士科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]88 号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，公司股票简称“佳士科技”，股票代码“300193”，发行后，公司注册资本增至 221,500,000.00 元。

2015 年 5 月 22 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于<深圳市佳士科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市佳士科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，授予 132 位激励对象限制性股票 906.20 万股。截至 2015 年 6 月 18 日，最终确定的激励对象人数由 132 人变更为 130 人，限制性股票数量由 906.20 万股变更为 900.63 万股，限制性股票激励计划首次授予激励对象限制性股票的价格为 7.89 元/股，限制性股票的总额为人民币 71,059,707.00 元，申请增加注册资本与股本 9,006,300.00 元，其余资金计入资本公积。本次变更后的公司注册资本为人民币 230,506,300.00 元。

2015 年 8 月 24 日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《2015 年半年度利润分配预案》，拟以公司总股本 230,506,300 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，共计转增 276,607,560 股，不送股，不派发现金股利。该利润分配预案经 2015 年 9 月 11 日召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过，并于 2015 年 10 月 13 日实施完毕。本次变更后的公司注册资本为人民币 507,113,860.00 元。

2016 年 1 月 11 日，公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司预留限制性股票授予数量的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2016 年 1 月 11 日作为预留限制性股票的授予日，向 14 名激励对象授予 132 万股限

制性股票。截至 2016 年 3 月 24 日，最终确定的激励对象人数由 14 人变更为 12 人，限制性股票数量由 132 万股变更为 125.25 万股，预留限制性股票的授予价格为 6.44 元/股，预留限制性股票的总额为人民币 8,066,100.00 元，申请增加注册资本与股本 1,252,500.00 元，其余资金计入资本公积。本次变更后的公司注册资本为人民币 508,366,360.00 元。

2016 年 5 月 20 日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对符合解锁条件的激励对象共计 127 人所持有的限制性股票 7,718,568 股申请解锁并上市流通，同意回购注销部分限制性股票共 427,020 股。申请减少注册资本人民币 427,020.00 元，本次变更后的注册资本为人民币 507,939,340.00 元。

（2）公司住所及经营范围

公司住所：深圳市坪山新区青兰一路3号。

本公司是专业从事焊接设备研发、生产和销售的高新技术企业，主要生产逆变电焊机、内燃电焊机、专用电焊机。经营范围为：焊割设备及配件、五金制品、电子设备、电源设备及配件的生产、加工、销售，货物及技术进出口（以上项目均不含法律、行政法规、国务院决定规定需前置审批及禁止项目）。

（3）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇一六年七月二十二日经本公司董事会批准报出。

（4）合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计七家。

本报告期合并财务报表范围详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币作为记账本位币，境外子公司佳士科技美国有限公司采用美元作为记账本位币，境外子公司艾尔克莱福特技术有限责任公司采用欧元作为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

③对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

A：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B：这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C：一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D：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。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资

产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（1）本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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其回报金额。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

（2）所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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

合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：①各参与方均受到该安排的约束；②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确

认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用期初固定汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交

易性金融负债和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)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;②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,按照成本计量;③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,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:A:按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额;B:初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指占应收账款余额 10% 以上且金额在 500 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(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
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(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	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类主要为：原材料、产成品、在产品、自制半成品、委托加工材料和周转材料。

（2）发出存货的计价方法

原材料发出时按移动加权平均法计价，半成品、产成品成本发出时按标准成本法计价，月末根据差异率进行差异分配，将标准成本调整为实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

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

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- （1）该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- （2）本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- （3）本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- （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主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留

存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	20、40	5.00%	4.75%、2.375%
机器设备	年限平均法	5、8	5.00%	19%、11.875%
办公及电子设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

融资租入固定资产的计价方法：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入固定资产的折旧方法：承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

（2）借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：**A**：资产支出已经发生；**B**：借款费用已经发生；**C**：为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

A：初始计量

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

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

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

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

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

B：后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据	年摊销率
土地使用权	50	产权证规定年限	2%
专利权	5	合理预计	20%
计算机软件	3、5	合理预计	33.33%、20%

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A：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；

B：具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C：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；

D：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；

E: 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

(1) 长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值测试方法及会计处理方法：

①公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

A: 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B: 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

C: 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D: 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E: 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F: 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G: 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地

区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间应当保持一致,不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益,无论是否存在减值迹象,每年都应当进行减值测试。

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

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬,是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利,是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利,是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

22、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司

将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、收入

（1）销售商品收入确认和计量原则

①销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

对于国内商品销售，在订单货物已经发出，客户收到货物并验收后，出具验收清单或验收报告后确认收入；对于报关出口的商品销售，根据合同中相关权利和义务的约定，订单货物已经报关离岸时确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除允许抵扣的进项税的差额、简易征收	17%、5%
营业税	租金收入等应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆运达科技有限公司	15%

成都佳士科技有限公司	15%
深圳市索源投资有限公司	25%
深圳市佳士机器人自动化设备有限公司	25%
深圳市首谷科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）深圳市佳士科技股份有限公司（母公司）企业所得税税收优惠及批文

2015 年，本公司再次通过国家高新技术企业认定，并于 2015 年 11 月 2 日取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201544201369，有效期三年）。按税法规定，本公司从 2015 年起三年内适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

（2）重庆运达科技有限公司企业所得税税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）的规定，对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业，在 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，减按 15% 的税率征收企业所得税。2010 年 5 月 5 日重庆运达科技有限公司被重庆市经济和信息化委员会[内]鼓励类确认[2010]57 号文认定为从事国家鼓励类产业的内资企业。重庆运达科技有限公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

（3）成都佳士科技有限公司企业所得税税收优惠及批文

2015 年，成都佳士科技有限公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GF201551000016，有效期三年）。按税法规定，成都佳士科技有限公司从 2015 年起三年内适用高新技术企业 15% 的企业所得税税率。

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	276,898.51	45,587.03
银行存款	344,071,432.79	179,815,417.28
合计	344,348,331.30	179,861,004.31
其中：存放在境外的款项总额	1,679,804.57	1,779,951.20

其他说明

(1) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(2) 期末存放在境外的款项总额 1,679,804.57 元。

2、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	38,273,777.02	72,767,770.65
商业承兑票据		1,161,594.50
合计	38,273,777.02	73,929,365.15

(2) 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
银行承兑票据	9,780,000.00	
合计	9,780,000.00	

3、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,505,956.38	85.17%	19,025,627.44	11.22%	150,480,328.94	127,907,341.07	80.34%	15,815,066.62	12.36%	112,092,274.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,507,952.41	14.83%	26,893,269.24	91.14%	2,614,683.17	31,299,546.09	19.66%	24,766,427.91	79.13%	6,533,118.18
合计	199,013,908.79	100.00%	45,918,896.68	23.07%	153,095,012.11	159,206,887.16	100.00%	40,581,494.53	25.49%	118,625,392.63

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			
1 年以内（含 1 年）	140,377,193.80	7,018,859.67	5.00%
1 年以内小计	140,377,193.80	7,018,859.67	5.00%
1 至 2 年	8,487,360.80	848,736.07	10.00%
2 至 3 年	8,812,070.57	1,762,414.12	20.00%
3 至 4 年	3,186,087.93	1,593,043.97	50.00%
4 至 5 年	4,203,348.33	3,362,678.66	80.00%
5 年以上	4,439,894.95	4,439,894.95	100.00%
合计	169,505,956.38	19,025,627.44	11.22%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合2	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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 6,085,171.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	770,186.28

应收账款核销说明：

本年度本公司对多次催收未果的应收账款进行了核销，核销金额合计为 770,186.28 元，均为非关联交易产生的货款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	计提坏账准备金额
第一名	客户	14,963,724.75	3年以内	7.52	791,981.99
第二名	客户	6,843,779.00	1年以内	3.44	342,188.95
第三名	客户	5,936,384.41	1年以内	2.98	296,819.22
第四名	客户	5,919,176.28	2年以内	2.97	5,919,176.28
第五名	客户	5,320,873.00	1年以内	2.67	266,043.65
合计		38,983,937.44		19.58	7,616,210.09

4、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	3,251,247.25	30.59%	23,325,322.19	77.07%
1至2年	725,808.47	6.83%	6,430,774.45	21.25%
2至3年	6,176,132.00	58.10%	126,106.08	0.42%
3年以上	476,635.01	4.48%	382,260.12	1.26%
合计	10,629,822.73	--	30,264,462.84	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	合作单位	6,000,000.00	56.44	3年以内	合同尚未执行完毕
第二名	供应商	495,991.22	4.67	1年以内	合同尚未执行完毕
第三名	供应商	360,000.00	3.39	1年以内	合同尚未执行完毕
第四名	供应商	358,800.00	3.37	1年以内	合同尚未执行完毕
第五名	供应商	333,961.01	3.14	4年以内	合同尚未执行完毕
合计		7,548,752.23	71.01		

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及理财产品利息	12,300,386.03	9,534,446.17
合计	12,300,386.03	9,534,446.17

6、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,521,702.45	100.00%	1,514,503.23	15.91%	8,007,199.22	10,250,383.36	100.00%	1,509,267.99	14.72%	8,741,115.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	9,521,702.45	100.00%	1,514,503.23	15.91%	8,007,199.22	10,250,383.36	100.00%	1,509,267.99	14.72%	8,741,115.37
----	--------------	---------	--------------	--------	--------------	---------------	---------	--------------	--------	--------------

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			
1 年以内（含 1 年）	4,825,035.14	241,251.76	5.00%
1 年以内小计	4,825,035.14	241,251.76	5.00%
1 至 2 年	2,267,161.29	226,716.13	10.00%
2 至 3 年	921,308.41	184,261.69	20.00%
3 至 4 年	1,259,980.63	629,990.32	50.00%
4 至 5 年	79,668.22	63,734.57	80.00%
5 年以上	168,548.76	168,548.76	100.00%
合计	9,521,702.45	1,514,503.23	15.91%

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合2	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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 48,413.13 元。

(3) 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
保证金及押金	3,061,421.57	4,626,031.90
出口退税	1,031,715.57	616,636.37
员工借款	2,085,050.42	2,055,777.32

往来单位款	3,185,564.62	2,744,164.02
其他	157,950.27	207,773.75
合计	9,521,702.45	10,250,383.36

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,467,751.57	2 年以内	15.41%	101,290.96
第二名	保证金	1,281,500.00	4 年以内	13.46%	561,100.00
第三名	出口退税	1,031,715.57	1 年以内	10.84%	51,585.78
第四名	员工借款	250,000.00	2 年以内	2.63%	25,000.00
第五名	往来单位款	249,687.43	1 年以内	2.62%	12,484.37
合计	--	4,280,654.57	--	44.96%	751,461.11

7、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	37,912,569.84	3,335,195.94	34,577,373.90	47,247,102.79	3,965,753.14	43,281,349.65
在产品	16,612,214.65	2,270,685.45	14,341,529.20	9,833,891.05	2,270,685.45	7,563,205.60
库存商品	142,734,948.37	7,207,212.79	135,527,735.58	123,481,356.99	7,367,677.48	116,113,679.51
自制半成品	10,519,453.86	583,389.30	9,936,064.56	12,742,490.26	983,773.53	11,758,716.73
低值易耗品	208,261.60		208,261.60	152,299.48		152,299.48
委托加工物资	46,635.83	21,194.75	25,441.08	46,680.77	21,194.75	25,486.02
合计	208,034,084.15	13,417,678.23	194,616,405.92	193,503,821.34	14,609,084.35	178,894,736.99

(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	3,965,753.14			630,557.20		3,335,195.94

在产品	2,270,685.45					2,270,685.45
库存商品	7,367,677.48	142,027.67		302,492.36		7,207,212.79
自制半成品	983,773.53			400,384.23		583,389.30
委托加工物资	21,194.75					21,194.75
合计	14,609,084.35	142,027.67		1,333,433.79		13,417,678.23

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,135,000,000.00	1,222,000,000.00
待抵扣进项税额	6,185,919.41	3,305,267.38
其他	2,939,241.65	
合计	1,144,125,161.06	1,225,305,267.38

9、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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市鹏鼎创盈金融信息服务股份有限公司	20,000.00			20,000.00					3.79%	
合计	20,000.00			20,000.00					--	

10、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											
深圳市佳盈五金 制品有限公司	9,106,993.88			171,600.27						9,278,594.15	
济南翼菲自动化 科技有限公司	6,117,539.67			-764,346.83						5,353,192.84	
小计	15,224,533.55			-592,746.56						14,631,786.99	
合计	15,224,533.55			-592,746.56						14,631,786.99	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	390,991,693.04	44,367,939.88	27,701,597.42	10,651,483.98	473,712,714.32
2.本期增加金额	15,000.00	1,004,283.02	400,589.83	849,962.65	2,269,835.50
(1) 购置	15,000.00	111,816.57	144,448.59	374,162.65	645,427.81
(2) 在建工程转入			79,914.52		79,914.52
(3) 企业合并增加		892,466.45	176,226.72	475,800.00	1,544,493.17
3.本期减少金额		34,786.27	322,891.09	587,106.15	944,783.51
(1) 处置或报废		34,786.27	322,891.09	587,106.15	944,783.51
4.期末余额	391,006,693.04	45,337,436.63	27,779,296.16	10,914,340.48	475,037,766.31
二、累计折旧					
1.期初余额	42,149,911.87	19,571,185.93	16,621,857.19	6,194,667.84	84,537,622.83
2.本期增加金额	5,517,669.30	3,086,308.79	2,293,453.50	915,803.97	11,813,235.56
(1) 计提	5,517,669.30	2,786,042.57	2,176,617.20	829,220.62	11,309,549.69
(2) 企业合并增加		300,266.22	116,836.30	86,583.35	503,685.87

3.本期减少金额		60,163.44	301,513.69	530,084.83	891,761.96
(1) 处置或报废		60,163.44	301,513.69	530,084.83	891,761.96
4.期末余额	47,667,581.17	22,597,331.28	18,613,797.00	6,580,386.98	95,459,096.43
三、减值准备					
1.期初余额		2,472,600.00	127,400.00		2,600,000.00
2.本期增加金额					
3.本期减少金额			7,567.53		7,567.53
(1) 处置或报废			7,567.53		7,567.53
4.期末余额		2,472,600.00	119,832.47		2,592,432.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	343,339,111.87	20,267,505.35	9,045,666.69	4,333,953.50	376,986,237.41
2.期初账面价值	348,841,781.17	22,324,153.95	10,952,340.23	4,456,816.14	386,575,091.49

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	68,073,610.33

12、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
零星工程	3,553.70		3,553.70			
合计	3,553.70		3,553.70			

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	31,391,111.30	4,493,540.00	5,749,447.06	41,634,098.36
2.本期增加金额			80,649.59	80,649.59

(1) 企业合并增加			80,649.59	80,649.59
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	31,391,111.30	4,493,540.00	5,830,096.65	41,714,747.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,715,664.65	4,493,540.00	4,611,361.25	12,820,565.90
2. 本期增加金额	313,911.13		462,707.46	776,618.59
(1) 计提	313,911.13		395,912.79	709,823.92
(2) 企业合并增加			66,794.67	66,794.67
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,029,575.78	4,493,540.00	5,074,068.71	13,597,184.49
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	27,361,535.52		756,027.94	28,117,563.46
2. 期初账面价值	27,675,446.65		1,138,085.81	28,813,532.46

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
艾尔克莱福特技术 有限责任公司	1,378,360.85					1,378,360.85
深圳市首谷科技 有限公司		16,282,095.19				16,282,095.19
合计	1,378,360.85	16,282,095.19				17,660,456.04

(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
		计提	其他	处置	其他	
艾尔克莱福特技术 有限责任公司	1,378,360.85					1,378,360.85
合计	1,378,360.85					1,378,360.85

15、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	481,941.97	381,155.24	259,580.23		603,516.98
模具	486,985.95	81,985.49	312,973.16		255,998.28
SAP 项目实施费	1,861,500.00		620,500.00		1,241,000.00
合计	2,830,427.92	463,140.73	1,193,053.39		2,100,515.26

16、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	42,536,380.08	6,380,457.01	42,536,380.08	6,380,457.01
可抵扣亏损	9,288,693.49	1,393,304.02	9,288,693.49	1,393,304.02
股份支付			14,171,788.31	2,125,768.25
固定资产折旧时间性差异	3,802,789.94	570,418.49	3,802,789.94	570,418.49
合计	55,627,863.51	8,344,179.52	69,799,651.82	10,469,947.77

(2) 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		8,344,179.52		10,469,947.77

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,432,108.54	18,141,827.64
可抵扣亏损	63,644,119.21	63,644,119.21
合计	102,076,227.75	81,785,946.85

(4) 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
2016 年	8,606,255.48	8,606,255.48	
2017 年	16,653,439.29	16,653,439.29	
2018 年	10,175,257.85	10,175,257.85	
2019 年	11,212,704.05	11,212,704.05	
2020 年	16,996,462.54	16,996,462.54	
合计	63,644,119.21	63,644,119.21	--

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,373,089.50	50,246,921.00
合计	61,373,089.50	50,246,921.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	95,483,892.79	94,285,140.71
1-2 年（含 2 年）	2,044,471.51	2,848,363.91
2-3 年（含 3 年）	792,903.01	746,124.35
3 年以上	3,735,419.63	3,635,960.82
合计	102,056,686.94	101,515,589.79

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,828,436.74	10,200,125.07

1-2 年（含 2 年）	5,775,828.08	3,543,698.63
2-3 年（含 3 年）	343,277.91	703,440.65
3 年以上	410,648.29	299,096.91
合计	22,358,191.02	14,746,361.26

20、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	16,857,790.00	42,128,960.87	43,870,082.79	15,116,668.08
二、离职后福利-设定提存计划		2,248,219.77	2,248,219.77	
三、辞退福利	394,168.00	823,534.50	1,212,301.00	5,401.50
合计	17,251,958.00	45,200,715.14	47,330,603.56	15,122,069.58

（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	16,751,431.78	39,955,036.75	41,723,239.05	14,983,229.48
2、职工福利费		1,078,479.40	1,078,479.40	
3、社会保险费		576,235.44	576,235.44	
其中：医疗保险费		435,054.69	435,054.69	
工伤保险费		60,092.94	60,092.94	
生育保险费		81,087.81	81,087.81	
4、住房公积金		492,128.90	492,128.90	
5、工会经费和职工教育经费	106,358.22	27,080.38		133,438.60
合计	16,857,790.00	42,128,960.87	43,870,082.79	15,116,668.08

（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		2,109,423.67	2,109,423.67	

2、失业保险费		138,796.10	138,796.10	
合计		2,248,219.77	2,248,219.77	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,640,966.98	524,858.87
营业税	2,273.20	47,565.97
企业所得税	-2,091,403.62	4,400,888.39
个人所得税	3,980,403.46	181,627.72
城市维护建设税	462,338.96	332,315.77
土地使用税	54,324.92	54,324.92
房产税	514,354.54	410,450.56
教育费附加	212,374.01	142,421.06
地方教育费附加	132,096.84	94,947.36
印花税	19,497.20	23,352.02
价格调节基金		5,188.83
合计	5,927,226.49	6,217,941.47

22、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
限制性股票回购义务确认负债	49,912,766.40	71,059,707.00
保证金及押金	1,075,737.46	1,031,742.60
应付个人款	3,785,910.12	695,766.14
往来单位款	12,218,746.29	12,239,177.26
其他	165,293.66	170,259.82
合计	67,158,453.93	85,196,652.82

23、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	21,275,000.00		1,000,000.00	20,275,000.00	收到政府补助
合计	21,275,000.00		1,000,000.00	20,275,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
逆变焊机产业化项目	5,375,000.00		1,000,000.00		4,375,000.00	与资产相关
焊接装备工程技术研究开发中心项目	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相关
焊接机器人应用示范项目	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
弧焊机器人核心部件产业化项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
深圳弧焊机器人关键技术工程实验室项目	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
合计	21,275,000.00		1,000,000.00		20,275,000.00	--

其他说明：

①本公司逆变焊机产业化项目被列为《国家发展改革委员会关于下达战略性新兴产业项目 2012 年第一批中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2012]516 号文）和《深圳市 2011 年政府投资项目计划》目录内的项目。本公司于 2012 年度收到深圳市财政委员会拨付的用于本公司逆变焊机产业化项目基建和设备购买补贴款、设备采购与调试补贴款合计 500 万元，2014 年收到该项目补助尾款 300 万元，作为与资产相关的政府补助，并按资产预计使用年限予以摊销。本期转入营业外收入 100 万元。

②根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会下发的《关于下达 2013 年市科技研发资金创新环境建设计划工程中心项目和资助资金的通知》（深科技创新[2013]165 号文），本公司于 2014 年收到“深圳市焊接装备工程技术研究开发中心”资助资金 300 万元和坪山新区配套资助资金 50 万元。至本报告期末，该项目已验收通过。

③根据深圳市科技创新委员会深科技创新[2014]238 号文，本公司焊接机器人应用示范项目 2015 年收到深圳市科技研发资金 240 万元。至本报告期末，该项目尚在实施当中。

④根据深圳市发展和改革委员会下发的《深圳市发展改革委员会关于弧焊机器人核心部件产业化项目资金申请报告的批复》（深发改[2015]253 号文），本公司弧焊机器人核心部件产业化项目 2015 年收到扶持资金 500 万元。至本报告期末，该项目尚在实施当中。

⑤根据深圳市发展和改革委员会下发的《深圳市发展改革委员会关于深圳弧焊机器人关键技术工程实验室项目资金申请报告的批复》（深发改[2015]863 号文），本公司弧焊机器人关键技术工程实验室项目

2015 年收到扶持资金 500 万元。至本报告期末，该项目尚在实施当中。

24、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	507,113,860.00	1,252,500.00			-427,020.00	825,480.00	507,939,340.00

其他说明：

2016 年 1 月 11 日，公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十九次会议，

审议通过了《关于调整公司预留限制性股票授予数量的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2016 年 1 月 11 日作为预留限制性股票的授予日，向 14 名激励对象授予 132 万股限制性股票。截至 2016 年 3 月 24 日，最终确定的激励对象人数由 14 人变更为 12 人，限制性股票数量由 132 万股变更为 125.25 万股，预留限制性股票的授予价格为 6.44 元/股，预留限制性股票的总额为人民币 8,066,100.00 元，申请增加注册资本与股本 1,252,500.00 元，其余资金计入资本公积。本次变更后的公司注册资本为人民币 508,366,360.00 元。并于 2016 年 3 月 24 日经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]9146 号验资报告验证。

2016 年 5 月 20 日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对符合解锁条件的激励对象共计 127 人所持有的限制性股票 7,718,568 股申请解锁并上市流通，同意回购注销部分限制性股票共 427,020 股。申请减少注册资本人民币 427,020.00 元，同时减少资本公积 1,102,844.26 元。本次变更后的注册资本为人民币 507,939,340.00 元。并于 2016 年 7 月 7 日经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]13137 号验资报告验证。

25、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）	1,238,492,333.99	18,444,975.14	1,102,844.26	1,255,834,464.87
其他资本公积	17,235,756.72	16,146,617.16	11,631,375.14	18,687,030.33
合计	1,255,728,090.71	34,591,592.30	12,734,219.40	1,277,585,463.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）股本溢价本期增加为 2016 年 1 月 11 日，公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议和第

二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司预留限制性股票授予数量的议案》和《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2016 年 1 月 11 日作为预留限制性股票的授予日，向 14 名激励对象授予 132 万股限制性股票。截至 2016 年 3 月 24 日，最终确定的激励对象人数由 14 人变更为 12 人，限制性股票数量由 132 万股变更为 125.25 万股，预留限制性股票的授予价格为 6.44 元/股，预留限制性股票的总额为人民币 8,066,100.00 元，申请增加注册资本与股本 1,252,500.00 元，增加资本公积 6,813,600.00 元。

限制性股票激励计划第一期行权和失效部分对应的其他资本公积重分类至股本溢价增加 11,631,375.14 元。

股本溢价本期减少为 2016 年 5 月 20 日，公司召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对符合解锁条件的激励对象共计 127 人所持有的限制性股票 7,718,568 股申请解锁并上市流通，同意回购注销部分限制性股票共 427,020 股。申请减少注册资本人民币 427,020.00 元，同时减少资本公积 1,102,844.26 元。

（2）其他资本公积本期增加为根据限制性股票股权激励计划计算本期应分摊之金额 16,146,617.16 元，本期减少为限制性股票激励计划第一期行权和失效部分重分类至股本溢价。

26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性	71,059,707.00	8,066,100.00	29,213,040.60	49,912,766.40
合计	71,059,707.00	8,066,100.00	29,213,040.60	49,912,766.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）库存股增加主要是本年授予具有回购义务的预留限制性股票确认的库存股和负债。

（2）库存股减少主要是本年根据公司《限制性股票激励计划（草案）》的规定，董事会同意对符合解锁条件的激励对象共计 127 人所持有的限制性股票 7,718,568 股申请解锁并上市流通，同意回购注销部分限制性股票共 427,020 股，回购义务相应减少，减少确认的库存股和负债。

27、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	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	

			入损益				
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-882,480.03	190,017.92			112,009.50	78,008.42	-770,470.53
外币财务报表折算差额	-882,480.03	190,017.92			112,009.50	78,008.42	-770,470.53
其他综合收益合计	-882,480.03	190,017.92			112,009.50	78,008.42	-770,470.53

28、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	59,585,495.19			59,585,495.19
合计	59,585,495.19			59,585,495.19

29、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	239,954,507.12	184,662,929.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	239,954,507.12	184,662,929.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,461,099.18	77,293,126.13
减：提取法定盈余公积		10,926,548.37
应付普通股股利	15,213,415.80	11,075,000.00
期末未分配利润	277,202,190.50	239,954,507.12

调整期初未分配利润明细：

- （1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、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	318,991,306.26	204,616,578.14	291,670,428.54	196,756,355.70
其他业务	4,502,132.69	1,606,361.21	5,152,388.43	2,759,909.69
合计	323,493,438.95	206,222,939.35	296,822,816.97	199,516,265.39

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	133,590.53	-9,728.03
城市维护建设税	1,419,136.47	1,136,004.69
教育费附加	608,099.75	486,859.16
地方教育费附加	405,399.87	324,572.73
其他	973.46	3,765.26
合计	2,567,200.08	1,941,473.81

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,810,021.67	7,562,094.95
运输费	4,004,006.00	3,652,770.76
维修配件费	1,670,453.63	1,925,337.69
差旅费	1,279,047.60	1,525,997.50
展览费	1,810,960.33	201,782.47
广告宣传费	1,903,677.86	902,147.37
业务招待费	590,127.46	791,151.64
会议费	110,667.12	19,186.00
通讯费	194,279.16	228,091.22
汽车费用	191,030.02	181,933.35
折旧费	1,269,123.42	1,275,458.30
其他	675,069.22	1,059,201.15
合计	22,508,463.49	19,325,152.40

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	17,869,506.08	18,643,476.70
职工薪酬（不含研发人员薪酬）	25,547,784.44	12,044,819.21
折旧费	3,528,560.64	3,110,223.28
无形资产摊销	360,290.29	927,321.60
租赁物管水电费	572,597.96	555,920.35
会议费	157,381.35	138,154.61
汽车费用	673,782.80	870,331.62
差旅费	566,054.36	457,899.63
税金	1,952,070.11	1,218,134.79
办公费	251,072.65	304,713.76
招待费	154,581.97	348,826.58
中介机构费	1,436,454.02	323,169.62
运输费	179,649.20	180,389.17
其他	918,446.24	1,320,158.18
合计	54,168,232.11	40,443,539.10

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	21,587,502.12	24,680,030.85
汇兑损益	-3,859,445.91	-1,017,634.96
其他	198,089.24	211,822.31
合计	-25,248,858.79	-25,485,843.50

35、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	6,036,758.62	6,910,302.42
二、存货跌价损失	142,027.67	

合计	6,178,786.29	6,910,302.42
----	--------------	--------------

36、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	-592,746.56	-1,157,772.15
合计	-592,746.56	-1,157,772.15

37、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
非流动资产处置利得合计	235,283.20	51,957.50	235,283.20
其中：固定资产处置利得	235,283.20	51,957.50	235,283.20
政府补助	1,418,996.17	2,557,827.61	1,418,996.17
其他	122,350.20	289,346.80	122,350.20
合计	1,776,629.57	2,899,131.91	1,776,629.57

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利申请资助		9,600.00	与收益相关
逆变焊机产业化补贴-深圳财政委员会	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会出口信用保险 保费资助		15,360.00	与收益相关
坪山生产基地信息化工程项目		1,230,000.00	与收益相关
关于 2013 年度优化外贸出口结构资助资金		5,060.00	与收益相关
2014 年重庆市中小企业国际市场开拓资金		154,000.00	与收益相关
科技成果转化项目经费		80,000.00	与收益相关
软件退税款	73,096.17	63,807.61	与收益相关
2015 年重庆市中小企业国际市开拓资金	20,000.00		与收益相关
重庆市财务局民营资金信息化补贴(H500 项目)	100,000.00		与收益相关
境外商标注册资助	75,000.00		与收益相关
深圳市坪山新区社会建设局 2015 年第二批从业 人员企业岗前培训补贴	10,900.00		与收益相关
深圳市中小企业服务署 2016 年专项资金企业信	140,000.00		与收益相关

息化建设项目资助			
合计	1,418,996.17	2,557,827.61	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	30,129.28	514.70	30,129.28
其中：固定资产处置损失	30,129.28	514.70	30,129.28
其他	11,002.09	991.27	11,002.09
合计	41,131.37	1,505.97	41,131.37

39、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	2,434,064.01	11,227,439.48
递延所得税费用	2,125,768.25	-596,903.19
合计	4,559,832.26	10,630,536.29

(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	58,239,428.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,735,914.21
子公司适用不同税率的影响	-13,918.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,929.23
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	-4,878,832.21
归属于合营企业和联营企业的损益	191,086.71
其他	519,652.42
所得税费用	4,559,832.26

40、其他综合收益

详见附注 27。

41、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
收到租金	4,417,697.80	2,431,941.20
利息收入	18,821,562.26	19,740,552.31
政府补助	418,996.17	6,557,827.61
往来款项及其他	4,543,392.80	1,079,891.68
合计	28,201,649.03	29,810,212.80

(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
费用性支出	23,634,553.38	20,038,904.52
往来款项及其他	2,852,564.52	3,494,043.67
合计	26,487,117.90	23,532,948.19

(3) 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
支付股利所支付的手续费	29,091.62	18,850.63
回购注销部分限制性股票	617,780.26	
合计	646,871.88	18,850.63

42、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	53,679,595.80	45,281,244.85
加：资产减值准备	6,178,786.29	6,910,302.42

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,309,549.69	12,003,259.63
无形资产摊销	709,823.92	1,074,882.51
长期待摊费用摊销	1,193,053.39	1,117,498.33
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）	-205,153.92	-51,442.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,891,684.34	-487,852.23
投资损失（收益以“-”号填列）	592,746.56	1,157,772.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,125,768.25	-596,903.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,660,547.99	3,137,701.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,457,884.82	-34,877,823.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,898,089.59	-6,184,436.41
其他	16,146,617.16	1,334,862.32
经营活动产生的现金流量净额	90,618,759.58	29,819,065.44
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	344,348,331.30	141,038,888.50
减：现金的期初余额	179,861,004.31	1,014,830,109.81
现金及现金等价物净增加额	164,487,326.99	-873,791,221.31

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,884,000.00
其中：	--
深圳市首谷科技有限公司	11,884,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,735,916.20
其中：	--
深圳市首谷科技有限公司	3,735,916.20
取得子公司支付的现金净额	8,148,083.80

其他说明：

本期取得子公司支付的现金净额为8,148,083.80元，在编制合并现金流量表时作为取得子公司及其他营业单位支付的现金净额列示。

(3) 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	344,348,331.30	179,861,004.31
其中：库存现金	276,898.51	45,587.03
可随时用于支付的银行存款	344,071,432.79	179,815,417.28
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	344,348,331.30	179,861,004.31

43、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	22,651,998.21	6.6312	150,209,930.53
欧元	246,913.49	7.3750	1,820,986.99
港币	194.88	0.85467	166.56
应收账款	--	--	
其中：美元	7,195,107.56	6.6312	47,712,197.25
欧元	89,941.20	7.3750	663,316.32
港币	3,677.67	0.85467	3,143.19
预付款项			
其中：美元	92,435.27	6.6312	612,956.76
其他应收款			
其中：美元	171,685.85	6.6312	1,138,483.21
欧元	19,216.69	7.3750	141,723.13
应付账款			
其中：美元	1,363,305.91	6.6312	9,040,354.15
欧元	141,018.47	7.3750	1,040,011.22
预收款项			
其中：美元	372,978.53	6.6312	2,473,295.23
欧元	3,673.32	7.3750	27,090.74
其他应付款			

其中：美元	64,269.65	6.6312	426,184.90
欧元	68,080.08	7.3750	502,090.59

(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

企业名称	经营地址	记账本位币
佳士科技美国有限公司	美国	美元
艾尔克莱福特技术有限责任公司	德国	欧元

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
深圳市首谷科技有限公司	2016年03月01日	18,870,000.00	51.00%		2016年03月01日	取得控制权	30,996,584.41	3,002,394.79

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	18,870,000.00
其中：现金	18,870,000.00
合并成本合计	18,870,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	2,587,904.81
商誉	16,282,095.19

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

深圳市首谷科技有限公司	
购买日公允价值	购买日账面价值

资产：		
货币资金	3,735,916.20	3,735,916.20
应收款项	147,526.45	147,526.45
存货	18,010,436.94	18,010,436.94
固定资产	1,040,807.30	1,040,807.30
无形资产	13,854.92	13,854.92
其他应收款	582,659.21	582,659.21
其他流动资产	2,534,288.09	2,534,288.09
负债：		
应付款项	19,093,054.25	19,093,054.25
预收款项	1,898,111.70	1,898,111.70
净资产	5,074,323.16	5,074,323.16
减：少数股东权益	2,486,418.35	2,486,418.35
取得的净资产	2,587,904.81	2,587,904.81

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	
重庆运达科技有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00%		新设
成都佳士科技有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		新设
深圳市索源投资有限公司	深圳市	深圳市	投资	100.00%		新设
佳士科技美国有限公司	美国	美国	贸易	54.00%		新设
深圳市佳士机器人自动化设备有限公司	深圳市	深圳市	制造业	100.00%		新设
艾尔克莱福特技术有限责任公司	德国	德国	贸易	60.00%		非同一控制下合并
深圳市首谷科技	深圳市	深圳市	制造业	51.00%		非同一控制下合并

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

(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
佳士科技美国有限公司	46.00%	-252,676.83		451,555.08
艾尔克莱福特技术有限责任公司	40.00%			1,552,910.21
深圳市首谷科技有限公司	51.00%	1,471,173.45		3,957,591.80

(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
佳士科技美国有限公司	9,727,107.14	779,342.19	10,506,449.33	9,448,343.84		9,448,343.84	8,955,772.40	842,555.70	9,798,328.10	8,224,279.40		8,224,279.40
艾尔克莱福特技术有限责任公司	5,154,129.16	517,331.82	5,671,460.98	1,542,101.81		1,542,101.81	4,976,658.70	517,331.82	5,493,990.52	1,521,295.03		1,521,295.03
深圳市首谷科技有限公司	34,238,687.92	1,403,441.95	35,642,129.87	27,565,411.92		27,565,411.92						

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
佳士科技美国有限公司	7,868,845.44	-549,297.45	-515,943.21	-162,047.22	5,421,217.73	-1,425,665.69	-1,429,316.52	-763,880.87

艾尔克莱福特技术有限公司			156,663.68		488,380.65	-2,080,649.22	-2,493,657.98	-2,202,308.71
深圳市首谷科技有限公司	30,996,584.41	3,002,394.79	3,002,394.79	2,913,028.76				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
深圳市佳盈五金制品有限公司	深圳市	深圳市	制造业	45.00%		权益法
济南翼菲自动化科技有限公司	济南市	济南市	研发		22.40%	权益法

(2) 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	
	深圳市佳盈五金制品有限公司	济南翼菲自动化科技有限公司	深圳市佳盈五金制品有限公司	济南翼菲自动化科技有限公司
流动资产	36,889,794.55	22,954,769.85	29,450,956.83	15,066,895.22
非流动资产	4,206,202.41	1,179,729.65	1,885,559.76	1,382,379.68
资产合计	41,095,996.96	24,134,499.50	31,336,516.59	16,449,274.90
流动负债	20,476,898.84	13,768,288.87	11,098,752.40	2,670,801.62
负债合计	20,476,898.84	13,768,288.87	11,098,752.40	2,670,801.62
按持股比例计算的净资产份额	9,278,594.15	2,322,031.18	9,106,993.88	3,086,378.01
对联营企业权益投资的账面价值	9,278,594.15	5,353,192.84	9,106,993.88	6,117,539.67
营业收入	19,932,649.45	7,928,509.53	14,821,843.09	333,494.60
净利润	381,333.93	-3,412,262.62	276,659.31	-4,274,229.46
综合收益总额	381,333.93	-3,412,262.62	276,659.31	-4,274,229.46

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金。金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

单位：元

金融资产项目	期末余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			344,348,331.30		344,348,331.30
应收票据			38,273,777.02		38,273,777.02
应收账款			153,095,012.11		153,095,012.11
应收利息			12,300,386.03		12,300,386.03
其他应收款			8,007,199.22		8,007,199.22
其他流动资产			1,144,125,161.06		1,144,125,161.06
可供出售金融资产				20,000,000.00	20,000,000.00
合计			1,700,149,866.74	20,000,000.00	1,720,149,866.74

接上表：

单位：元

金融资产项目	期初余额				
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金			179,861,004.31		179,861,004.31
应收票据			73,929,365.15		73,929,365.15
应收账款			118,625,392.63		118,625,392.63
应收利息			9,534,446.17		9,534,446.17
其他应收款			8,741,115.37		8,741,115.37
其他流动资产			1,225,305,267.38		1,225,305,267.38
可供出售金融资产				20,000,000.00	20,000,000.00

合计			1,615,996,591.01	20,000,000.00	1,635,996,591.01
----	--	--	------------------	---------------	------------------

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

单位：元

金融负债项目	期末余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		61,373,089.50	61,373,089.50
应付账款		102,056,686.94	102,056,686.94
其他应付款		67,158,453.93	67,158,453.93
合计		230,588,230.37	230,588,230.37

接上表：

单位：元

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		50,246,921.00	50,246,921.00
应付账款		101,515,589.79	101,515,589.79
其他应付款		85,196,652.82	85,196,652.82
合计		236,959,163.61	236,959,163.61

2、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占 19.58%（上年末为 20.71%），本公司不存在重大信用风险。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司通过运用票据结算等融资手段，保持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管

理其流动性风险。

金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

单位：元

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
金融资产：				
货币资金	344,348,331.30			344,348,331.30
应收票据	38,273,777.02			38,273,777.02
应收账款	141,785,029.21	32,779,137.19	24,449,742.39	199,013,908.79
应收利息	12,300,386.03			12,300,386.03
其他应收款	4,825,035.14	3,188,469.70	1,508,197.61	9,521,702.45
其他流动资产	1,144,125,161.06			1,144,125,161.06
可供出售金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
小计	1,685,657,719.76	35,967,606.89	45,957,940.00	1,767,583,266.65
金融负债：				
应付票据	61,373,089.50			61,373,089.50
应付账款	95,483,892.79	2,837,374.52	3,735,419.63	102,056,686.94
其他应付款	65,769,529.47	721,487.00	667,437.46	67,158,453.93
小计	222,626,511.76	3,558,861.52	4,402,857.09	230,588,230.37

接上表：

单位：元

项目	期初余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
金融资产：				
货币资金	179,861,004.31			179,861,004.31
应收票据	73,929,365.15			73,929,365.15
应收账款	97,618,910.80	38,172,290.37	23,415,685.99	159,206,887.16
应收利息	9,534,446.17			9,534,446.17
其他应收款	5,273,475.03	3,438,749.82	1,538,158.51	10,250,383.36
其他流动资产	1,225,305,267.38			1,225,305,267.38
可供出售金融资产			20,000,000.00	20,000,000.00
小计	1,591,522,468.84	41,611,040.19	44,953,844.50	1,678,087,353.53

金融负债：				
应付票据	50,246,921.00			50,246,921.00
应付账款	94,285,140.71	3,594,488.26	3,635,960.82	101,515,589.79
其他应付款	83,979,350.74	687,372.54	529,929.54	85,196,652.82
小计	228,511,412.45	4,281,860.80	4,165,890.36	236,959,163.61

4、市场风险

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

(1) 利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

(2) 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

2、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、在其他主体中的权益。

3、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
徐爱平	本公司股东、董事长
潘磊	本公司股东、副董事长、总经理

4、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	上期发生额
深圳市佳盈五金制品有限公司	采购材料	18,363,264.86	14,251,752.58

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
深圳市佳盈五金制品有限公司	出售商品	53,418.81	

5、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
应收账款	深圳市佳盈五金制品有限公司	62,765.00	3,138.25		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市佳盈五金制品有限公司	10,324.78	20,056.50

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,252,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,718,568.00
公司本期失效的各项权益工具总额	427,020.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	30,318,405.47
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,146,617.16

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司已背书未到期的银行承兑汇票金额为 9,780,000.00 元。除此之外，截至 2016 年 06 月 30 日，本公司无其他需要披露的或有事项。

十四、其他重要事项

1、债务重组

本公司本报告期内无需要披露的债务重组事项。

2、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本公司本报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

十五、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	157,991,704.34	94.68%	13,039,775.52	8.25%	144,951,928.82	120,566,473.07	92.93%	10,037,446.75	8.33%	110,529,026.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,875,996.33	5.32%	8,227,798.85	92.70%	648,197.48	9,166,398.22	7.07%	6,030,329.27	65.79%	3,136,068.95
合计	166,867,700.67	100.00%	21,267,574.37	12.75%	145,600,126.30	129,732,871.29	100.00%	16,067,776.02	12.39%	113,665,095.27

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			
1 年以内（含 1 年）	119,531,800.26	5,976,590.01	5.00%
1 年以内小计	119,531,800.26	5,976,590.01	5.00%
1 至 2 年	3,401,944.69	340,194.47	10.00%
2 至 3 年	4,136,449.98	827,290.00	20.00%
3 至 4 年	3,085,667.93	1,542,833.97	50.00%
4 至 5 年	2,815,223.70	2,252,178.96	80.00%
5 年以上	2,100,688.11	2,100,688.11	100.00%
合计	135,071,774.67	13,039,775.52	9.65%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
佳士科技美国有限公司	7,754,954.78			子公司不计提
成都佳士科技有限公司	15,164,974.89			子公司不计提
合计	22,919,929.67			

（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 5,969,984.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	770,186.28

应收账款核销说明：

本年度本公司对多次催收未果的应收账款进行了核销，核销金额合计为 770,186.28 元，均为非关联交易产生的货款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例（%）	计提坏账准备金额
第一名	子公司	15,164,974.89	2年以内	9.09	
第二名	客户	14,963,724.75	3年以内	8.97	791,981.99
第三名	子公司	7,754,954.78	2年以内	4.65	
第四名	客户	6,843,779.00	1年以内	4.10	342,188.95
第五名	客户	5,936,384.41	1年以内	3.56	296,819.22
合计		50,663,817.83		30.37	1,430,990.16

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	178,077,373.70	100.00%	557,231.45	0.31%	177,520,142.25	134,994,739.21	100.00%	602,395.60	0.45%	134,392,343.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	178,077,373.70	100.00%	557,231.45	0.31%	177,520,142.25	134,994,739.21	100.00%	602,395.60	0.45%	134,392,343.61

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			
1 年以内（含 1 年）	3,007,023.57	150,351.18	5.00%
1 年以内小计	3,007,023.57	150,351.18	5.00%
1 至 2 年	983,133.45	98,313.35	10.00%
2 至 3 年	393,237.13	78,647.43	20.00%
3 至 4 年	288,206.99	144,103.50	50.00%
4 至 5 年	58,769.99	47,015.99	80.00%
5 年以上	38,800.00	38,800.00	100.00%
合计	4,769,171.13	557,231.45	11.68%

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

单位：元

应收款项内容	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
成都佳士科技有限公司	128,871,202.57			子公司不计提
重庆运达科技有限公司	44,437,000.00			子公司不计提
合计	173,308,202.57			

（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 45,164.15 元。

（3）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
保证金及押金	1,580,251.57	3,146,381.90
出口退税	1,031,715.57	616,636.37
员工借款	1,198,826.84	1,358,567.02
往来单位款项	896,211.28	892,156.95
子公司往来	173,308,202.57	128,871,202.57
其他	62,165.87	109,794.40
合计	178,077,373.70	134,994,739.21

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来	128,871,202.57	2 年以内	72.37%	
第二名	子公司往来	44,437,000.00	1 年以内	24.95%	
第三名	保证金	1,467,751.57	2 年以内	0.82%	101,290.96
第四名	出口退税	1,031,715.57	1 年以内	0.58%	51,585.78
第五名	员工借款	250,000.00	2 年以内	0.14%	25,000.00
合计	--	176,057,669.71	--	98.86%	177,876.74

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	258,631,098.86	7,658,712.86	250,972,386.00	284,198,098.86	7,658,712.86	276,539,386.00
对联营、合营企业投资	9,278,594.15		9,278,594.15	9,106,993.88		9,106,993.88
合计	267,909,693.01	7,658,712.86	260,250,980.15	293,305,092.74	7,658,712.86	285,646,379.88

(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
重庆运达科技有限公司	89,437,000.00		44,437,000.00	45,000,000.00		
成都佳士科技有限公司	80,360,000.00			80,360,000.00		
深圳市索源投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
佳士科技美国有限公司	6,742,386.00			6,742,386.00		
深圳市佳士机器人自动化设备有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
艾尔克莱福特技术有限责任公司	7,658,712.86			7,658,712.86		7,658,712.86
深圳市首谷科技有限公司		18,870,000.00		18,870,000.00		
合计	284,198,098.86	18,870,000.00	44,437,000.00	258,631,098.86		7,658,712.86

(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		

一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市佳盈五金制品有限公司	9,106,993.88			171,600.27						9,278,594.15	
小计	9,106,993.88			171,600.27						9,278,594.15	
合计	9,106,993.88			171,600.27						9,278,594.15	

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	293,763,831.81	192,867,724.62	276,978,513.09	187,758,556.19
其他业务	1,164,858.91	341,741.98	4,088,190.32	2,255,760.36
合计	294,928,690.72	193,209,466.60	281,066,703.41	190,014,316.55

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	171,600.27	124,496.69
合计	171,600.27	124,496.69

十六、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	205,153.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,418,996.17	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,348.11	
减：所得税影响额	216,734.29	
少数股东权益影响额	3,051.79	
合计	1,515,712.12	--

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	2.58%	0.11	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50%	0.10	0.10

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2016年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

深圳市佳士科技股份有限公司

法定代表人：潘磊

2016年7月22日