



广东金明精机股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-052



2016 年 08 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。

公司负责人马镇鑫、主管会计工作负责人曾广克及会计机构负责人(会计主管人员)郭云德声明：保证年度报告中财务报告的真实、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..... | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介..... | 7 |
| 第三节 董事会报告..... | 11 |
| 第四节 重要事项 | 26 |
| 第五节 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 39 |
| 第七节 财务报告 | 41 |
| 第八节 备查文件目录..... | 122 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、金明精机、金明 | 指 | 广东金明精机股份有限公司 |
| 公司控股股东、实际控制人 | 指 | 马镇鑫 |
| 保荐机构 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 律师 | 指 | 本公司聘请的国浩律师（广州）事务所 |
| 正中珠江、会计师 | 指 | 本公司聘请的广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| A 股 | 指 | 人民币普通股 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 股东大会 | 指 | 广东金明精机股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东金明精机股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东金明精机股份有限公司监事会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广东金明精机股份有限公司章程》 |
| 塑料机械 | 指 | 简称塑机，指塑料加工工业中所用的各类机械和装置，是生产塑料制品所用机械的统称。 |
| 薄膜吹塑机 | 指 | 又称吹膜机，它将干燥塑料粒子加入料斗，在将塑料粒子向前推移过程中通过外部加热将其熔化。熔融的塑料经机头过滤掉杂质后从模头模口出来，经风环吹胀、冷却成型，由牵引装置按一定速度牵引，最终由卷取装置将薄膜卷成筒。 |
| 中空成型机 | 指 | 一种塑料制品加工设备，通过吹塑或注塑技术成型，因其成型产品为中空而得名，如塑料汽车油箱、化工颜料桶、矿泉水瓶等各种薄壳形中空制品、日用包装制品等。中空吹塑机是将软化状态的管状的热塑性塑料坯料放入成型模内，然后通入压缩空气，利用空气的压力使坯料沿模腔变形，从而吹制成颈口短小的中空制品；中空注塑机是将软化状态塑料挤入具有一定形状的模具中，冷却成型形成最终产品。 |
| 石头纸 | 指 | （Rich Mineral Paper, RMP），也叫石料纸，是用磨成粉末的石头为主要原料，加上一定比例的聚乙烯和胶合剂做成的。因其主要成分为石头粉末，与塑料相比具有良好的可降解性，而与传统纸相比不需要砍伐树木且加工程序简单，污染少，因此是一种环保性更好的纸。 |
| 流延机 | 指 | 流延机是指生产流延膜的设备，是一种重要的包装设备。流延膜是通过熔体流延骤冷生产的一种无拉伸、非定向的平挤薄膜，具有优秀的热封性和透明性，是一种重要的包装材料。流延机主要由挤出部分、流延部分、电晕部分、收卷部分、电控部分等五个部份组成，可以生 |

| | | |
|--------------------------|---|---|
| | | 产多种规格单层或多层流延膜，广泛应用于食品、医药用品、纺织品、鲜花、日用品的包装。 |
| 土工膜 | 指 | 以塑料薄膜作为防渗基材，与无纺布复合而成的土工防渗材料，它的防渗性能主要取决于塑料薄膜的防渗性能。目前，应用于防渗的塑料薄膜主要有聚氯乙烯（PVC）和聚乙烯（PE）、EVA（乙烯/醋酸乙烯共聚物），它们是一种高分子化学柔性材料，比重较小，延伸性较强，适应变形能力高，耐腐蚀，耐低温，抗冻性能好。土工膜因其良好的防渗、耐腐蚀性能，广泛应用于人工湖、垃圾填埋场、道路路基建设以及化工等方面。 |
| 外协 | 指 | 由被委托单位按委托方提供的图纸、检验规范、验收准则等进行产品生产和供应。 |
| PVDC (聚偏二氯乙烯) | 指 | 一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的理想包装材料，在包装行业独树一帜，其具有阻湿、阻氧、防潮、耐酸碱、耐油浸和耐多种化学溶剂等性能。 |
| 多层共挤技术 | 指 | 复合共挤多层薄膜的技术，使多层具有不同特性的物料在挤出过程中彼此复合在一起，使制品兼有几种不同材料的优良特性，在特性上进行互补，从而得到特殊要求的性能和外观，如防氧和防湿的阻隔能力、着色性、保温性、热成型和热粘合能力及强度、刚度、硬度等机械性能。目前，薄膜吹塑机能挤出的多层薄膜主要从双层至十一层不等，一般地，层数越高，技术要求也越高。 |
| 工行汕头分行 | 指 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行 |
| 中行汕头分行 | 指 | 中国银行股份有限公司汕头分行 |
| 民生银行汕头分行 | 指 | 中国民生银行股份有限公司汕头分行 |
| 汕头金佳、控股子公司、子公司、金佳公司 | 指 | 广东金佳新材料科技有限公司 |
| 汕头辉腾、全资子公司、子公司、辉腾公司 | 指 | 汕头市辉腾软件有限公司 |
| 智能装备研究院、全资子公司、子公司 | 指 | 汕头市金明智能装备研究院有限公司 |
| 汕头远东、控股子公司、子公司、远东公司、远东装备 | 指 | 汕头市远东轻化装备有限公司 |
| 塑编包装成套设备 | 指 | 指生产塑料编织布或塑料纺织袋的成套设备.从塑料粒子通过挤出机熔融挤出，经拉丝机生产成扁丝，再经圆织机编织成布，然后或经复膜机生产成防塑料水编织布；或经制袋机生产成塑料纺织袋.成套设备包括：塑料扁丝拉丝、圆织或平织机、塑料挤出复膜机、制袋机等设备。 |
| 薄膜/纸加工成套设备 | 指 | 指 1、薄膜、纸经涂布机涂上一层或多层功能涂层，经干燥设备烘干后，生产成带有特殊功能的薄膜或纸。广泛用于烟盒、酒盒、高档礼品盒的包装。特殊功能涂布可生产化学级薄膜；如扩散膜、防爆隔热窗膜、偏光片、锂电池隔膜等。2、薄膜、纸经挤出机挤出熔融树脂进行淋复，挤出机可单层或多层共挤，淋复可双面淋复和同面多次淋复不同功能的树脂。生产食品级包装材料。如方便面、豆奶、冰淇淋等包装膜；纸杯纸、蛋糕纸、液体无菌包装纸等。 |

| | | |
|------------|---|--|
| 双向拉伸薄膜生产设备 | 指 | 指采用双向拉伸技术生产塑料薄膜的成套设备高聚物原料通过挤出机被加热熔融挤出成厚片后，在玻璃化温度以上、熔点以下的适当温度范围内（高弹态下），通过纵拉机与横拉机时在外力作用下，先后沿纵向和横向进行一定倍数的拉伸，从而使分子链或结晶面在平行于薄膜平面的方向上进行取向而有序排列，然后在拉紧状态下进行热定型，使取向的大分子结构固定，最后经冷却及后续处理便可制得薄膜。 |
|------------|---|--|

第二节公司基本情况简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金明精机 | 股票代码 | 300281 |
| 公司的中文名称 | 广东金明精机股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金明精机 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GUANGDONG JINMING MACHINERY CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JINMING MACHINERY | | |
| 公司的法定代表人 | 马镇鑫 | | |
| 注册地址 | 广东省汕头市濠江区纺织工业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 515098 | | |
| 办公地址 | 广东省汕头市濠江区纺织工业园 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 515098 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.jmjj.com | | |
| 电子信箱 | stock@jmjj.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------|----------------|
| 姓名 | 林尧鑫 | 郭浩楠 |
| 联系地址 | 广东省汕头市濠江区纺织工业园 | 广东省汕头市濠江区纺织工业园 |
| 电话 | 0754-89811399 | 0754-89811399 |
| 传真 | 0754-89811303 | 0754-89811303 |
| 电子信箱 | stock@jmjj.com | stock@jmjj.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

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） | 174,213,045.07 | 172,824,905.29 | 0.80% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | 25,238,963.18 | 24,777,186.14 | 1.86% |
| 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） | 22,443,736.85 | 23,796,885.72 | -5.69% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -7,706,031.37 | -29,148,525.51 | -73.56% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.0315 | -0.1202 | -73.79% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.10 | 0.10 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.10 | 0.10 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.46% | 3.62% | -0.16% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 3.07% | 3.47% | -0.40% |
| | 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） | 1,098,790,141.37 | 1,042,998,350.43 | 5.35% |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元） | 731,429,219.69 | 717,095,027.24 | 2.00% |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股） | 2.9929 | 2.9364 | 1.92% |

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 |
|---|--------------|----|
| 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） | 3,330,001.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 75,968.51 | |
| 减：所得税影响额 | 512,041.49 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 98,702.61 | |
| 合计 | 2,795,226.33 | -- |

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

（一）宏观经济波动风险

2016 年世界经济形势仍将延续不均衡的弱势复苏，中国在“新常态”背景下，经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性，国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足，机械工业市场消费面临增长乏力的问题。公司将时刻关注经济发展及政策最新动态，及时对公司经营做出调整规划，进一步加强市场开拓，在做大国内市场的同时，继续开拓、做大国外优势市场，提升市场份额，寻求新的业务增长点。

（二）市场竞争风险

目前，国内的塑料机械行业和吹塑机行业的厂家较多，虽然公司的产品定位于中高端市场，且在行业内处于优势地位，但是随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将加剧。对此，公司将积极推动产品提质升级，研发生产高技术含量和高附加值产品，在深化核心技术的过程中加快科技创新步伐，提高公司核心竞争力。

（三）原材料价格波动风险

公司产品的外购或者外协原材料主要包括钢材、零配件以及电气控制产品等，钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大，从而影响公司的经营业绩。虽然公司已建立全面的供应商管理体系并拥有广泛的采购渠道，具有一定的价格转嫁能力，但如果未来钢材继续保持较大幅度的价格波动，仍将对公司的成本控制和经营业绩造成一定的不利影响。公司将持续关注原材料价格情况，做好生产经营规划管理，同时，不断完善供应商管理体系，积极拓宽采购渠道，防范原材料价格波动风险。

（四）技术泄密的风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。对此，公司在加强技术保密工作的同时将会重点加强员工综合素质管理，通过员工持股计划等方式不断提高员工福利水平，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

（五）汇率波动风险

公司生产经营需要从国外购买大型先进生产设备，以及采购部分生产用的零配件。虽然报告期内汇率波动对公司经营业绩影响较小，且公司可通过外汇即期或远期结汇等金融工具规避汇率波动风险。但如果汇率出现大幅波动，仍会给公司生产经营带来一定的不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

（六）2016 年非公开发行股票项目审批风险

目前，公司正积极筹备 2016 年非公开发行股票募集资金，建设特种多功能膜工厂项目、农用生态膜智能装备项目以及云端大数据智慧服务平台三大项目，打造金明智能生态圈，转型升级成为行业内智慧工厂方案解决供应商，进而实现金明工业 4.0 的战略目标。公司本次非公开发行股票取得中国证券监督管理委员会的批复存在一定的审批风险。公司将会加强与监管机构、中介机构等多方沟通协调，积极推动公司 2016 年非公开发行股票项目顺利进行。

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

（一）报告期内公司的经营情况

2016年上半年，公司不断优化塑机业务结构、加强科技创新、积极开拓国内外市场、完善内部管控、提高运营效率，从而提高主业的发展体量与质量。在公司董事会和管理层的带领下，以及全体员工共同努力下，报告期内公司实现了营业收入174,213,045.07元，同比增长0.80%；净利润25,430,885.66元，同比增长2.24%。截止2016年6月30日，公司资产总额为1,098,790,141.37元，较年初增长5.35%；归属于母公司普通股股东的所有者权益为731,429,219.69元，较年初增长2%。

报告期内，公司积极响应《中国制造2025》的伟大发展战略，公司积极运用上市公司平台推进“智能设备、智慧工厂、智慧生态圈”三级发展的非公开发行股票项目建设事项以及利用“工匠精神”的专业制造能力不断推进与清华大学联合研究的康复机器人项目，进军高端装备制造行业中的智能制造领域，并积极布局特种多功能膜、新材料新领域发展、军工级产品、互联网工业及工业生态圈”等领域，提高公司综合竞争力，拓宽公司的产业版图，探索金明“智能制造+互联网制造+智能生态圈”发展道路，旨在早日实现金明精机迈向“智慧金明”和“健康金明”的伟大事业。

总结过去，展望未来，经过公司的不懈努力，报告期内取得了不俗的业绩：

1) 紧跟工业4.0步伐，打造智慧金明，推进产业升级

自国家公布《中国制造2025》强化高端装备制造业的国家战略规划和“十三五”规划关于加速制造业转型升级的发展部署以来，公司积极响应国家政策，不断探索金明转型升级的产业创新发展道路，聚焦智能制造和工业物联网领域，积极布局开展特种多功能膜新材料新领域发展，迎合机械设备未来自动化、智能化的方向，适度进入到自动化设备、自动控制以及机器人研究等相关领域，积极探索高端塑料行业领域中的“智能制造+互联网制造+智能生态圈”的战略发展道路。

目前，公司非公开发行股票项目正有序推进中，智能装备、智慧工厂、大数据云平台建设多管齐下，发展金明的智能装备、智慧工厂及行业大数据，逐步将金明打造成塑料行业中集销售装备、提供技术、设计方案于一身的智慧工厂方案提供商，引领行业的发展。

2) 深化与清华大学合作，积极布局“大健康”产业，抢占市场份额

随着“健康中国”升级为国家战略，全民健康愿景的升腾，大健康产业发展趋势迅猛，公司更加坚定地发展金明的“大健康”产业，实现公司的多主业发展的战略规划。报告期间，公司不断加大在“大健康”产业方面的投入，积极与清华大学开展合作，结合公司的上市公司平台、材料加工、机械制造、国际品牌地位、以及清华大学机械工程系的先进科研实力和技术积累，积极构建智能康复机器人相关技术的研究平台，研究开发高端康复机器人相关技术，并在此基础上研发数字化和基于网络化的智能康复系统。

报告期内，公司致力于发展成为康复机器人行业的标杆企业，带动国内康复医疗事业的发展，同时推动我国智能康复机器人技术达到国际领先水平并为健康产业不断提供高新技术，为国家在康复行业做出贡献。

3) 加强与市场交流，拓展军工产品领域，增强企业市场竞争力

公司坚持以市场为导向，以客户为核心，抓住市场热点，加强市场调研，围绕信息收集和供需预测，细化营销策略和市场，进一步调整优化市场营销策略，加强客户关系的维护，开拓新地域，争夺市场份额。报告期公司积极参加中国橡塑展及其他一系列海内外大型展会，如2016年第12届巴基斯坦国际塑料展览会、2016年第10届伊朗国际塑料展览会、2016年第20

届墨西哥国际塑料展览会、2016年上海雅式展览会Chianplas等，力求通过大型行业展会以及多个地区性展会，形成市场营销和推广的新高潮，强化以质量和信誉为核心的企业品牌意识，提升品牌附加值和软实力，扩大品牌影响力。同时，公司与西门子、陶氏化学、埃克森美孚等国际性原料厂商及上游零部件供应商继续加大合作力度，共同努力推动市场需求。

公司已于2015年度取得三级军工保密资格，取得军工保密资格认证是企业进入军工产品领域，在许可范围内承担武器装备科研生产任务的必要前提。随着军民融合政策发展上升为国家政策，各项鼓励民营主体参与军工市场的政策不断推出，促进军民创新互动，未来公司将继续加强对军工市场的开拓，积极寻求同军方开展更深层次及更多面化的合作，进而实现营业收入与营业利润的双增长。

4) 专注研发与技术创新，发挥工匠精神，强化核心竞争力

公司秉持“科技振兴企业”宗旨，重视研发创新，专注于持续不断的技术更新及新产品开发，扎实地走科研与生产紧密集合的专业道路。经过多年的技术沉淀与发展，公司成为了行业内少数具备实力提供全系列薄膜装备及方案的领导品牌，并且公司在设备设计研发、技术工艺等方面拥有多项核心技术，其中公司的薄膜吹塑设备在质量、性能、产品的丰富性上已经达到领先国内领先水平，并且公司的产品也成功打进了欧洲和美国和其他发达市场，获得国外客户的一致好评。

2016年5月10日，金明正式入选CCTV-发现之旅《工匠精神》纪录片，成为中国塑料装备行业第一家入选企业。金明专注薄膜装备近30年，从起步到发展的历程是中国民族工业发展壮大的缩影，“形于外而发于内”，金明在产品和技术上的精益求精、在行业守心如一，“专注、专心、专业”是金明工匠精神的最好诠释，也是脱颖而出成功入选央媒《工匠精神》栏目的最佳注脚。未来，金明将继续发挥工匠精神，在专注实业的同时重视创新驱动企业新发展。

5) 加强内部管理，做好人才储备工作

“人才是公司最重要资产”一直以来公司不断发展的核心管理理念，报告期内，公司不断升级内部管理，建立健全科学合理的选人、用人、育人机制，积极开展员工的培训计划，以职位体系与岗位薪酬等级挂钩，促进各部门进行员工职业通道规划，促进各部门做好人才保有措施和梯队建设，以期逐渐解决后备干部和人才接续不足的困境，真正塑造“以科技创新”、“以人为本”的企业文化，保证企业的可持续活力和动能，为公司未来的“智慧金明、健康金明”发展做好高端人才储备等工作，为公司未来宏伟的发展蓝图做好根基，迎接市场各种挑战，开拓新天地。

截止本报告披露日，公司拟筹划第一期员工持股计划，旨在激发员工热情，增强员工企业责任感，与公司伟大战略同步发展。

(二) 子公司及控股子公司的经营情况

报告期内，在经营管理方面，公司通过多方面对员工进行培训及引进高素质管理人才、技术人才，加强员工队伍的建设，实现合理、高效、科学的经营管理；生产方面，公司通过对公司的设备进行改造升级，提升智能管理水平，提高生产效率；销售方面，公司进一步打开了销售渠道，国内外销售量逐渐增大，并且通过公司的转型升级以及提升智能管理水平，公司旗下的子公司都实现了业务的稳步发展，具体情况如下：

1) 汕头市远东轻化装备有限公司——智能涂布光学膜设备生产专家

远东公司是专业制造大型塑料机械和成套包装设备的生产厂家，目前拥有包括进口大型高精度仪器设备及数控加工中心在内的现代化加工设备200多台套，多年来一直被评为“广东省守合同重信用”荣誉单位及银行信用等级AAA企业客户。远东公司秉承着专业的技术支持和全方位服务，不断创造出新的、节能、高品质、高精密及高可靠性的设备，以此为客户提供帮助与服务，同时为新能源产业、包装业、电子业及其他行业提供挤出复膜的解决方案。

远东公司的主要产品种类包括：涂布复合生产线、挤出复膜生产线、塑编包装成套设备、环保与节能回收系统、BOPP/BOPET双向拉伸薄膜生产线。并且，远东公司所生产的涂布复合机线在食品和医疗应用的高阻隔薄膜、新能源锂电池隔膜、光学级薄膜、工业用增强片材、特殊复合制品等均可应用，其中，在中国卷烟包装行业中，远东装备的涂布复合机占有超过60%的市场份额。经过多年的发展以及销售渠道的拓展，远东公司已积累了大批优质的大型企业客户，包括万顺股份、东风股份、树业环保、永新股份等。随着国家对轻工业发展的大力扶持，塑料制品技术改造工程逐步开展，推动塑料制品工业向功能化、

轻量化、生态化、微型化方向发展，推动塑料加工设备朝精密化、智能化方向改造，加快高精度塑料检测设备及仪器研发及应用。远东公司将利用其在设备上的先进技术优势，大力发展高性能膜产业如智能窗膜、离型膜、光学膜、锂电膜、光伏膜等。

自2013年7月成为金明一员，整合金明精机的管理团队和品牌效应，远东公司的产品质量、技术能力和服务水平迈上一个新高度。2016年上半年，远东公司的业绩实现了进一步的增长，营业收入为41,313,162.38元，同比增长18.86%；实现了3,199,926.67元的营业利润，同比增长559.65%。

2) 广东金佳新材料科技有限公司——特种多功能膜生产专家

金佳公司致力于软包装材料的高新技术开发和商务贸易，是以生产和销售高端薄膜、特种功能薄膜、军工级特种多功能膜为主的生产型企业，服务行业主要应用海外高端客户需求和国内特种行业领域的客户需要。

金佳公司主要经营多层共挤薄膜、吸塑热成型产品、高分子复合材料等新材料产品的设计、生产与销售；塑料加工技术的研发与咨询。公司拥有专门从事软包装材料高科技产品研发的开发设计师，有优秀的营销队伍和国内外各区域渠道合作伙伴，对于产品的市场开拓和产品售后服务等方面有着健全的管理方案，并且公司与国内多家一流的生产企业有良好的合作关系，在国内有很完善的进出口服务系统，具有广泛的商品信息网络，遍及全球的合作伙伴，强大、专业的研发队伍和先进、完善的销售服务理念。

未来，金佳将围绕特种多功能膜及智能生产，提高智能管理水平，提升生产效率，使生产过程中从产品原料到最终制品都达到数字化信息系统和流程控制，打造高度智能化智慧工厂，在实现智能化生产制造的同时，为公司的下游厂家提供智慧工厂的解决方案。

3) 汕头市辉腾软件有限公司——金明智能物联网专家

辉腾公司专注于薄膜装及其他领域的软件及硬件设计、方案咨询及销售等业务，辉腾公司目前正逐步实现公司各个环节及产品的智能化生产，使公司智能设备与互联网有效科学对接，逐步实现互联网+智能制造的战略转型，逐步打造金明集团的工业4.0时代。

未来，公司将围绕辉腾公司打造云端大数据智能平台，以膜产品智能生产设备作为基础数据采集主要来源，同时拓展到更多智能制造工业设备，以整合膜产品行业的原材料生产商、装备制造、制品生产企业等行业上下游企业，汇聚线下、线上各类资源，打造云端大数据应用分析、数据挖掘及提供增值服务的云端智能生态系统，助力行业上下游企业进行生产及管理创新，推动企业的自动化和信息化的发展。

4) 汕头市金明智能装备研究院有限公司——金明智能研究专家

为适应未来业务发展的需要，强化公司智能制造能力，提升产品智能化水平，报告期内，公司以自有资金投资设立全资子公司汕头市金明智能装备研究院有限公司，并通过与国内知名高校开展广泛的技术合作，主要立足为高端装备、机器人及工业智能化行业客户提供增值服务和全套解决方案。该子公司正逐步开发工业制造智能技术、云技术等高新技术，使公司围绕智能制造、智慧工厂、智慧机器人、大数据等新思路进行产业运营，旨在推进公司产业数字化、智能化、网络化发展，加快构筑自动控制与感知技术、工业云与智能服务平台，工业互联网等制造新基础，立足金明新模式、新业态、新产品，升级金明智能化发展模式，有利于公司强化在智能制造的能力，进一步提升公司产品的智能化水平。

未来，公司将继续秉承“以科技振兴企业”的宗旨，以“中国制造2025”规划为指导，围绕公司的战略部署，发展“大健康”事业和开展上下游领域关于机械设备的自动化、智能化研究和产业化，打造金明工业4.0，实现智慧金明的战略目标。

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 | 174,213,045.07 | 172,824,905.29 | 0.80% | |
| 营业成本 | 110,874,207.85 | 110,075,131.49 | 0.73% | |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------|--|
| 销售费用 | 8,316,166.94 | 9,492,159.80 | -12.39% | |
| 管理费用 | 21,098,030.94 | 18,859,811.80 | 11.87% | |
| 财务费用 | 4,751,011.05 | 4,354,770.98 | 9.10% | |
| 所得税费用 | 4,201,490.42 | 4,356,369.60 | -3.56% | |
| 研发投入 | 6,623,578.88 | 6,793,408.20 | -2.50% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,706,031.37 | -29,148,525.51 | -73.56% | 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-7,706,031.37元，同比减少73.56%。主要是因为2016上半年销售商品、提供劳务收到的现金比2015年同期增加36,425,960.95元，同比增加25%。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -27,899,263.39 | -12,386,513.65 | 125.24% | 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-27,899,263.39元，同比增加125.24%，主要是因为2016年上半年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年同期增加。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,969,747.83 | -19,972,627.20 | -124.88% | 报告期内筹资活动产生的净现金流量净额为4,969,747.83元，同比减少124.88%，主要是因为2016年上半年吸收权益性投资所收到的现金较上年同期增加884,533.80元，取得借款所收到的现金同比增长83%。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -30,622,844.71 | -61,405,216.17 | -50.13% | 报告期内现金及现金等价物净增加额为-30,622,844.71元，同比下降50.13%，主要是因为2016年上半年经营活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加。 |

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年国内经济环境趋于平稳，行业状况逐步回暖，与去年同期相比，公司销售收入实现平稳的增长。公司围绕年度经营计划，认真落实各项工作任务，强化内部管控，扩大市场份额，公司的主要产品薄膜吹膜设备、薄膜流延设备、薄膜拉伸设备以及控股子公司远东公司的涂布复合生产线、挤出复合生产线等产品受到国内外客户的一致好评，品牌影响力不断加强，企业竞争力和行业地位得到进一步巩固和提升。报告期内，公司整体销售收入174,213,045.07元，较去年同期增加0.80%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

2013年公司与地球卫士环保新材料股份有限公司及其下属公司签订102台ZM3B-1300Q三层共挤薄高效吹塑机组合同，合同金额合计人民币9,945万元，合同已生效，累计实现营业收入5116.23万元。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司为国内薄膜吹塑设备行业的龙头企业，主要经营薄膜吹塑设备、薄膜流延设备、薄膜拉伸设备、涂布复合生产线、挤出复膜生产线等机械设备，产品广泛用于生产食品用的保鲜包装膜、军工用的枪械防锈包装膜、农业用的地膜和棚膜、医疗用的输液袋、垃圾填埋场、水利工程、高速公路和高速铁路防渗用的土工膜、石头纸等多行业宽领域。报告期内，公司实现营业收入174,213,045.07元，营业利润26,226,405.65元。

(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

| 分产品或服务 | 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 |
|------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 薄膜吹塑机 | 92,472,307.89 | 53,335,241.02 | 42.32% | -4.28% | -7.36% | 1.91% |
| 薄膜/纸加工成套设备 | 15,923,076.90 | 10,476,902.56 | 34.20% | 7.30% | 12.48% | -3.03% |
| 其它设备和塑料制品 | 61,901,258.72 | 45,270,026.21 | 26.87% | 52.26% | 46.01% | 3.13% |

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

| 供应商 | 金额 |
|-----|---------------|
| 第一名 | 11,479,705.13 |
| 第二名 | 3,548,269.21 |
| 第三名 | 3,050,000.00 |
| 第四名 | 2,884,047.42 |
| 第五名 | 2,849,510.25 |
| 合计 | 23,811,532.01 |

报告期内公司前五大供应商部分发生变化，因行业的特殊性，供应商的变化不影响公司的经营。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

| 客户 | 金额 |
|-----|---------------|
| 第一名 | 10,769,230.76 |
| 第二名 | 10,542,464.65 |
| 第三名 | 6,564,102.57 |
| 第四名 | 6,239,316.24 |
| 第五名 | 5,384,615.38 |
| 合计 | 39,499,729.60 |

报告期内公司前五大客户部分发生变化，因行业的特殊性，客户的变化不影响公司的经营。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司积极推进“智能柔性化生产吹塑成套装备”和“三层共挤在线单向拉伸透气薄膜吹塑装备”两大重要研发

项目，项目均取得不错的进展。具体进展如下：

(1) 智能柔性化生产吹塑成套装备：公司柔性生产线已完成样机试制工作，目前进入设备调试阶段，同时开展重点工艺自动控制流程的开发和调试。现阶段重点抓紧工艺控制数据库建立，工艺控制数据库建成和完善将可实现设备智能化运行，升级金明的智能装备制造，有利于打造智慧金明，推进“金明工业4.0”战略发展。

(2) 三层共挤在线单向拉伸透气薄膜吹塑装备：报告期已完成图线设计，目前进入部件生产制造阶段。透气膜是个人护理产品的关键原材料，随着人口政策和人口老龄化的到来，个人护理产品的需求将会有有一个极大的增长空间。吹塑发生产的透气膜有一定比例的横向拉伸，产品的最终机械性能也会明显高于传统流延工艺制成的薄膜。该机组能够满足客户对高质、高产吹膜设备的要求，与同类设备相比，具有结构更紧凑、产量更高、制品质量更好、机器更节能、操作更简便等优点，研发成功将会抢占市场先机，建成后可创造可观的经济效益。

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) 宏观经济形势

2016年上半年国内经济保持低速平稳运行“新常态”，不仅表现为经济增速的放缓，更表现为增长动力的转换、经济结构的再平衡。虽然我国机械工业规模已位于全球第一位，但存在大而不强、自主创新能力薄弱、核心技术与关键零部件对外依存度高、服务型制造发展滞后等问题。随着全球经济结构深度调整，我国制造业面临新形势和严峻挑战。从国际来看，欧美等发达国家纷纷实施“再工业化”和“回归制造业”的发展战略，印度、巴西等新兴技术体与我国在加工制造领域的同质化竞争力度持续加大，我国制造业面临双重挑战。

(2) 公司所处行业的发展趋势

随着互联网、物联网、云计算等信息技术与通信技术的迅猛发展，我国传统制造业形势严峻，“中国制造”向“中国智造”转型势在必行。智能制造是互联网改造传统制造业的核心，也是制造业互联网思维的重要体现。因此，智能制造与互联网+的碰撞，将明确传统制造企业转型升级方向，更好的帮助传统制造业借助移动互联、云计算、大数据、物联网等信息化技术优化生产环节和供应链、减少原材料用量和环境负荷、降低工厂成本，提高生产效率。

在工业4.0时代，以装备智能制造为核心，通过互联网与信息技术，将生产线的制造、工艺、质控、维护等过程都融入到智能化生产制造中已然成为传统制造业转型发展的必然趋势。与此同时，聚焦塑料装备制造行业，智能控制与装备结合，对传统的膜生产设备将产生许多创新设计理念。

(3) 公司所处行业的政策导向

政策方面，继2015年国务院发布制造业强国战略规划《中国制造2025》、工信部发布《国家智能制造标准体系建设指南》以及广东省人民政府办公厅印发《广东省“互联网+”行动计划（2015—2020年）》，2016年5月国务院印发《国家创新驱动发展战略纲要》，提出发展智能制造装备等技术，推动制造业向自动化、智能化、服务化转变，推动增材制造装备、智能机器人等发展，深化军民融合，推动制造业向价值链高端攀升。未来，加快转型升级，实现由大到强的转变，推动高端装备和新兴产业发展提速将是我国机械行业发展的主旋律。

(4) 公司的发展方向

面对国内外经济政治等环境变化，公司坚定以“中国制造2025”规划为指导，在董事会和管理层的正确带领下，在全体员工的共同努力下，继续围绕公司战略，不断提高主业的发展体量与质量，助力子公司提速发展，同时依托公司的优势资源，

积极布局开拓包括军工膜在内的特种多功能膜新材料新领域，进军高端塑料行业领域中的“智能制造、互联网工业及工业生态圈”等领域，逐步将金明打造成塑料行业智慧工厂方案提供商，打造智慧金明。同时，通过加强与清华大学合作，开辟康复机器人的“大健康”事业。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧紧围绕董事会确立的经营目标及战略部署开展工作，积极推动企业自主创新和产业升级，努力开创新的利润增长点。在公司管理层及全体员工的共同努力下，公司在技术创新、产业升级、经营管理等方面都取得一定的成绩，实现了稳步发展；并且在工业4.0、康复医疗产业、军工等领域均有战略部署，为公司长远发展做好了铺垫。

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

（1）风险因素及采取措施

1) 宏观经济波动风险

2016年世界经济形势仍将延续不均衡的弱势复苏，中国在“新常态”背景下，经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性，国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足，机械工业市场消费面临增长乏力的问题。公司将时刻关注经济发展及政策最新动态，及时对公司经营做出调整规划，进一步加强市场开拓，在做大国内市场的同时，继续开拓、做大国外优势市场，提升市场份额，寻求新的业务增长点。

2) 市场竞争风险

目前，国内的塑料机械行业和吹塑机行业的厂家较多，虽然公司的产品定位于中高端市场，且在行业内处于优势地位，但是随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将加剧。对此，公司将积极推动产品提质升级，研发生产高技术含量和高附加值产品，在深化核心技术的过程中加快科技创新步伐，提高公司核心竞争力。

3) 原材料价格波动风险

公司产品的外购或者外协原材料主要包括钢材、零配件以及电气控制产品等，钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大，从而影响公司的经营业绩。虽然公司已建立全面的供应商管理体系并拥有广泛的采购渠道，具有一定的价格转嫁能力，但如果未来钢材继续保持较大幅度的价格波动，仍将对公司的成本控制和经营业绩造成一定的不利影响。公司将持续关注原材料价格情况，做好生产经营规划管理，同时，不断完善供应商管理体系，积极拓宽采购渠道，防范原材料价格波动风险。

4) 技术泄密的风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。对此，公司在加强技术保密工作的同时将会重点加强员工综合素质管理，通过员工持股计划等方式不断提高员工福利水平，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

5) 汇率波动风险

公司生产经营需要从国外购买大型先进生产设备，以及采购部分生产用的零配件。虽然报告期内汇率波动对公司经营业绩影响较小，且公司可通过外汇即期或远期结汇等金融工具规避汇率波动风险。但如果汇率出现大幅波动，仍会给公司生产经营带来一定的不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

6) 2016年非公开发行股票项目审批风险

目前，公司正积极筹备2016年非公开发行股票募集资金，建设特种多功能膜工厂项目、农用生态膜智能装备项目以及云端大数据智慧服务平台三大项目，打造金明智能生态圈，转型升级成为行业内智慧工厂方案解决供应商，进而实现金明工业4.0

的战略目标。公司本次非公开发行股票取得中国证券监督管理委员会的批复存在一定的审批风险。公司将会加强与监管机构、中介机构等多方沟通协调，积极推动公司 2016 年非公开发行股票项目顺利进行。

针对上述风险，公司制订并完善了未来的发展战略以及经营计划。

(2) 整体发展战略

公司将坚持“以客户为中心、以科技振兴企业”的经营策略，以市场为导向，以持续创新能力为依托，在深化核心技术的过程中加快科技创新步伐，积极推动产品提质升级。同时，公司根据自身的行业特点和经营能力，在确保核心业务正常发展的基础上，充分利用资本市场平台，紧紧抓住国家相关政策支持机遇，加快“金明工业4.0”与“大健康”双轮驱动企业转型发展，提高公司综合竞争力。一方面，公司通过2016年非公开发行股票项目积极布局“金明工业4.0”，进军高端设备行业领域中的“智能制造、互联网工业及工业生态圈”等领域，合理规划公司全产业发展链条，向上下游市场进行延伸，积极推进上游领域装备智能化与下游领域产品多功能化，逐步将金明打造成塑料行业智慧工厂方案提供商，打造智慧金明。另一方面，结合国家的产业扶持政策，积极探索“大健康”发展道路，适度进入康复医疗领域，继续强化与清华大学的合作，加快智能康复机器人研制进程。公司将继续紧紧围绕两大发展战略，进一步提升公司的技术能力、产品附加值，同时为未来开拓新的市场领域，以期实现业绩持续增长的长远发展战略目标和基业长青。

(3) 2016年下半年生产经营重点工作目标

下半年，公司将继续秉承二十多年来的企业经营策略，专注于薄膜吹塑等设备的研发、设计、生产和销售及服务，坚持自主研发和技术创新，以多层共挤技术为核心，继续完善和研制新型功能膜专用设备，进一步巩固金明在国内塑料机械薄膜吹塑设备行业的龙头企业地位。围绕公司2016年“金明工业4.0”和“大健康”发展战略，重点抓好以下各方面的工作：

1) 积极推进2016年非公开发行股票项目，转型智慧金明

①智能装备——建设农用生态膜智能装备项目

与发达国家相比，我国农膜制品结构不合理，同质化程度严重，缺乏高质农膜，随着地膜应用量和使用年限的不断增加，地膜因无法回收再利用以及难以降解，造成严重的环境污染。本项目生产农用生态型多功能流延膜智能装备（生态型斑马膜智能装备）和农用生态型多功能吹塑膜智能装备（超宽幅外涂布型PO薄膜吹塑成套装备），一方面将改善国内的农膜制品结构，另一方面也将很大程度地减少对环境的污染，具有广阔的市场前景及利润空间。生态型斑马膜（地膜）充分考虑了膜覆盖效应对农作物生育的影响，以及不同农作物的生理生化特点，将化肥农药的使用有机结合起来，具备多功能高效率特点。超宽幅外涂布型PO薄膜（棚膜）通过多层共挤技术将各种功能材料与聚乙烯等共挤吹塑而成，适应现代化、大规模机械化农业生产需求。上述产品市场需求量大，符合行业发展方向，具有广阔的市场发展空间。

②智慧工厂——打造特种多功能膜智慧工厂

公司作为膜产品智能设备的主要供应商，将积极响应国家高端制造号召，积极拓展智慧工厂项目，发挥行业引领作用，在当前背景下打造高度智能化、数字化的智慧工厂，对下游行业客户的生产智能化转型意义重大。在公司打造的智慧工厂每一制造环节都具备自动化和智能化的特征。智慧工厂项目可以使设备之间实现数据交换、协调、资源共享，生产流程可视化，生产环节实时透明管控，并且可以通过手机等智能终端进行监控和远程管理，实现了从生产订单到产品出厂全过程数字化智能管理。公司将在原有业务的基础上，利用自身的技术和经验积累，将产品线进一步延伸和完善，不仅能够为下游客户建设高端膜“智慧工厂”提供参考标杆，还可以有效增强农用生态膜智能装备生产配套能力，同时，也为上下游企业构建信息共享和在线大数据服务平台，引领行业的发展方向。

③智慧生态圈——构建云端大数据智慧生态圈

站在“互联网+”的风口，云端大数据平台的应用将为膜产品行业带来新一轮的发展机遇。利用云端大数据服务平台，整合膜产品行业的上下游企业，形成一个数据随时可以被感知、被收集、被分析、被共享的生态系统，最大程度上释放膜生产企业的市场和生产效益。通过行业及市场需求数据的分析，企业可以精准定位最具市场的膜产品进行生产；通过最佳工艺配方的自适用选择，企业可以生产出质量最优的膜产品；通过对设备运行情况的实时监控与数据分析，可以发挥出企业单台设备的最大产能。

云端大数据的应用将为膜生产行业内企业提供数据共享、装备生命周期管理、行业数据收集、分析及应用等服务，为协会等机构提供企业运行情况综合数据，为行业经济预测分析提供有效的数据来源，实现数据资源统筹管理与共享，对提高公司行业内的市场竞争力具有重要意义。

2) 加速发展“大健康”产业，发展“健康金明”

随着城市化进程加速、人口老龄化和人口素质的提高，康复机器人的商业应用将会加速发展。目前，市场上缺乏成熟的国产康复机器人，加之进口机器人的高昂价格，这给我国康复机器人行业提供了可观的市场空间及利润空间。公司将继续强化与清华大学的合作，通过广东金明精机股份有限公司与清华大学（机械工程系）智能康复机器人联合研究中心，研发技术成熟的国产康复机器人，填补国内市场的空白。未来，公司将加大在“大健康”产业方面的投入，积极构建智能康复机器人相关技术的研究平台，研究开发高端康复机器人相关技术，并在此基础上研发数字化和基于网络化的智能康复系统，努力推动我国智能康复机器人技术达到国际领先水平并为健康产业不断提供高新技术。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 34,523.73 |
| 报告期投入募集资金总额 | 23.41 |
| 已累计投入募集资金总额 | 34,181.72 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 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 | |
| 截至2016年6月30日止，公司累计直接投入项目运用的募集资金257,994,419.49元，收购子公司股权资金27,822,800.00元，偿还银行借款28,000,000.00元，永久性补充流动资金28,000,000.00元，累计已投入资金合计341,583,102.49元，剩余募集资金余额10,755,491.42元，与募集资金专户中的期末资金余额10,755,491.42元核对一致。 | |

(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 | 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 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|-------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | 态日期 | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-------|-----------|---------|----------|----------|----------|----|----|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1、新型功能膜专用设备生产基地项目 | 否 | 18,169.83 | 24,141.45 | 0 | 24,062.34 | 99.67% | 2015年06月 | 1,428.85 | 4,434.55 | 否 | 否 |
| 2、技术中心项目 | 否 | 2,000 | 2,000 | 23.41 | 1,737.1 | 86.86% | | | | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 20,169.83 | 26,141.45 | 23.41 | 25,799.44 | -- | -- | 1,428.85 | 4,434.55 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 收购子公司股权 | 否 | | 2,782.28 | | 2,782.28 | 100.00% | | | | | |
| 偿还银行贷款 | 否 | | 2,800 | | 2,800 | 100.00% | | | | | |
| 永久性补充流动资金 | 否 | | 2,800 | | 2,800 | 100.00% | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | | 8,382.28 | | 8,382.28 | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 20,169.83 | 34,523.73 | 23.41 | 34,181.72 | -- | -- | 1,428.85 | 4,434.55 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 新型功能膜专用设备生产基地项目承诺效益期限从 2014 年开始计算；原因：由于 2012 年追加投资、2013 年公司遭受特大台风袭击、个别生产设备延迟到位等原因影响了募投项目建设进度，项目实际正式投入使用的时间变更为 2014 年，因此原计划收益受到一定影响。2016 年上半年公司新型功能膜专用设备生产基地项目实现收益 1,428.85 万元，未来公司将会进一步加大市场开拓力度，不断提高投资项目收益。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 ①2012 年 1 月 13 日，公司召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，公司拟使用超募资金中的 28,000,000.00 元用于偿还银行贷款。②2012 年 8 月 23 日，公司召开的第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金中的 25,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过公司董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。③2012 年 12 月 7 日，公司召开的第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于利用部分超募资金对新型功能膜专用设备生产基地项目追加投资的议案》，公司拟使用超募资金中的 59,716,200.00 元对新型功能膜专用设备生产基地项目追加投资，进一步完善项目建设。④2013 年 3 月 14 日，公司召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金 28,000,000.00 元永久性补充流动资金。⑤2013 年 7 月 18 日，公司召开的第一届董事会第二十八次会议审议通过《关于利用部分超募资金和自有资金收购汕头市远东轻化装备有限公司 80% 股权的议案》，公司拟使用超募资金 2,782.28 万元及自有资金 4,217.72 万元向叶培君收购其所持有汕头市远东轻化装备有限公司 80% 股权。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 公司 2015 年第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更新型功能膜专用设备生产基地项目实施地点的议案》，公司新型功能膜专用设备生产基地项目原选址在广东省汕头市台商投资区濠江 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>片区 B01 地块（折合 65 亩），经综合考虑经济性和物流方便性，实施地点变更到广东省汕头市台商投资区濠江片 D03-1 西侧地块（折合 86.7 亩），该地块与公司原有厂区距离更近，具有更高的经济性和物流便利性。本次变更不涉及项目建设内容的变更，且按照广东省发展与改革委员会颁发的项目建设备案证核准的建设地点（汕头市）的范围。公司新型功能膜专用设备生产基地项目实施地点的变更符合《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的有关规定，符合经济性和物流方便性的实际情况，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，没有违反中国证监会、深圳证券交易所及公司关于上市公司募集资金使用的有关规定。本次变更不构成关联交易。公司独立董事对该事项发表了独立意见，保荐机构广发证券股份有限公司出具了专项核查意见。</p> |
| 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>为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已利用自筹资金先行投入募集资金投资项目。新型功能膜专用设备生产基地项目先期投入自筹资金 65,410,422.72 元，其中：土地款 20,120,587.00 元，建筑工程款 19,394,874.00 元，机器设备款 25,894,961.72 元。广东正中珠江会计师事务所已对此进行审验，在 2012 年 1 月 6 日出具了《关于广东金明精机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》广会所专字[2012]第 10002030288 号。公司于 2012 年 1 月 13 日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 65,410,422.72 元置换预先投入的自筹资金。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2012 年 8 月 23 日，公司召开的第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金暂时性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金中的 25,000,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过公司董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放于募集资金专户 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>1、公司于 2013 年 5 月 20 日至 2013 年 5 月 24 日接受了广东证监局的现场检查，并于 2013 年 6 月 3 日收到广东证监局《关于对广东金明精机股份有限公司的监管关注函》。《关注函》指出，公司从募集资金专户转出 547 万元到基本账户，作为募投项目新型功能膜专用设备生产基地项目零星支付资金。该行为违反了《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）第四条、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》（证监公司字[2007]25 号）第一条、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第 6.3 条等有关规定。截至 2013 年 5 月 27 日，公司基本账户上述暂存款已使用 114.66 万元，结存 432.33 万元。公司已于 5 月 27 日将结存款项全额划回募集资金专户。</p> <p>2、公司于 2013 年 7 月 18 日召开的第一届董事会第二十八次会议审议通过《关于利用部分超募资金和自有资金收购汕头市远东轻化装备有限公司 80% 股权的议案》，公司拟使用超募资金 2,782.28 万元及自有资金 4,217.72 万元向叶培君收购其所持有汕头市远东轻化装备有限公司 80% 股权。在用超募资金支付股权款的同时，该次交易的律师费用 40 万元也直接在超募资金专户中支付了。期后公司发现</p> |

| | |
|--|--|
| | 该项处理不当并于 2014 年 3 月以自有资金 40 万元转回募集资金专户。除上述情况外，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金使用管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况，不存在其他募集资金管理违规情形。 |
|--|--|

(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

公司报告期末持有金融企业股权。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司于2016年5月11日召开2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配方案》，公司2015年利润分配方案为：以截止2015年12月31日总股本244,205,181股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税）的股利分红，合计派发现金股利12,210,259.05元。

2015年5月5日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》；公司股权激励计划股票期权第一个行权期行权条件与限制性股票第一个解锁期解锁条件均已经达成，董事会根据公司2014年第二次临时股东大会之授权，同意按照股权激励计划的相关规定办理股票期权第一个行权期行权与限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜，本次可申请行权的股票期权数量为1,901,106份；可申请解锁的限制性股票数量为1,421,332股。由于股权激励部分对象在2016年一季度进行了期权行权，公司股份总数由原来的244,205,181股增加至244,385,097股。按照上述的利润分配方案，公司2015年年度权益分派方案自动调整为：

以公司现有总股本244,385,097股为基数，向全体股东每10股派0.499631元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.449668元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.499631元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收*；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。公司于2016年5月25日完成了本次权益分派，本次利润分配完成距离2015年度股东大会通过利润分配方案时间未超过两个月。

| 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： | 符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 分红标准和比例明确、清晰 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 相关决策程序和机制完备 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 独立董事履职尽责并发挥了应有的作用 |
| 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： | 保障中小股东充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护 |
| 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： | 公司未发生现金分红政策的调整 |

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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) 公司于2013年12月13召开了第二届董事会第五次会议和第二届监事会第三次会议,审议通过了《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》及其摘要等相关议案。监事会对本次获授股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实,认为本次获授股票期权与限制性股票的激励对象的主体资格合法、有效。同时,独立董事就《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》发表了同意的独立意见。其后公司向中国证监会上报申请备案材料。

(二) 根据中国证监会的反馈意见,公司对《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》进行了修订,形成了《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》,并报中国证监会备案无异议。

(三) 公司于2014年3月10日召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第四次会议,审议通过了《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要等相关议案。同时,独立董事就《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》发表了同意的独立意见。

(四) 2014年3月26日,金明精机召开了2014年第二次临时股东大会,审议通过了《激励计划(草案修订稿)》及其摘要、《考核管理办法(修订稿)》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划有关事宜的议案》等

相关议案，授权公司董事会确定本次激励计划的授权日、授予日、数量、行权价格、授予价格的调整等实施本次激励计划所需的必要事宜。

(五)公司于2014年4月2日召开了第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励对象及授予数量的议案》。公司第二届监事会第六次会议对调整后的激励计划的激励对象名单进行了核实，公司独立董事对调整事宜发表了独立意见，律师对调整事宜发表了法律意见。

(六)2014年4月23日，金明精机召开了第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票授权日/授予日的议案》，同意将本次激励计划授权日、授予日调整为2014年4月23日。公司独立董事对授予相关事项发表了同意的独立意见。同日，公司第二届监事会第八次会议审议通过了《关于核实调整公司股票期权与限制性股票授权日/授予日激励对象资格的议案》，认为本次激励计划之71名被激励对象主体合法、有效且满足本次激励计划规定的获授条件。

(七)2015年3月17日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留权益的议案》，确定公司预留权益授予日为2015年3月17日，同意向13名激励对象授予预留部分限制性股票12.7万股，授予价格11.27元/股；同意向15名激励对象授予预留部分股票期权15.5万份，行权价格25.41元/股。公司独立董事对本次向激励对象授予预留权益的事项发表了独立意见，公司监事会对本次激励对象名单再次进行了核实。

(八)2015年4月13日，公司完成了预留权益授予登记工作。预留权益授予日为2015年3月17日，预留限制性股票授予对象调整为11人，授予数量共计114000股，授予价格为：11.27元/股；预留股票期权授予对象共15人，授予数量共计15.50万份，行权价格25.41元/股。

(九)2015年5月5日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》；根据公司2013年和2014年权益分派方案，以及公司《股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》的相关规定，公司股票期权激励计划股票期权首期授予股票期权的总量由1,585,000份调整为3,168,510份，股票期权行权价格调整为5.55元。

(十)2015年5月5日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》；公司股权激励计划股票期权第一个行权期行权条件与限制性股票第一个解锁期解锁条件均已经达成，董事会根据公司2014年第二次临时股东大会之授权，同意按照股权激励计划的相关规定办理股票期权第一个行权期行权与限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜，本次可申请行权的股票期权数量为1,901,106份；可申请解锁的限制性股票数量为1,421,332股。

(十一)2016年4月19日，公司召开第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》；公司股权激励计划股票期权预留部分第一个行权期行权条件与限制性股票第一个解锁期解锁条件均已经达成，董事会根据公司2014年第二次临时股东大会之授权，同意按照股权激励计划的相关规定办理股票期权第一个行权期行权与限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜，本次可申请行权的股票期权数量为69,000份；可申请解锁的限制性股票数量为113,947股。

(十二)2016年4月19日，公司召开第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于拟回购注销公司股权激励计划部分股票期权与限制性股票的议案》；公司决定注销部分不符合行权条件的股票期权1,353,404份（含预留部分股票期权），回购注销部分不符合解锁条件的限制性股票1,061,500股（含预留部分限制性股票），本次回购注销完成后，公司总股本将由244,385,097股变更为243,323,597股，首期授予的限制性股票回购价格为2.82元/股，预留部分限制性股票回购价格为5.61元/股。

(十三)2016年6月20日，公司召开第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整预留部分股票期权行权价格、数量与限制性股票回购价格的议案》；根据公司2014年权益分派方案，以及公司《股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》的相关规定，公司股票期权激励计划预留限制性股票的总量由114,000股调整为227,893股；授予的预留股票期权的总量由155,000份调整为309,854份，股票期权行权价格调整为12.69元/股。

(十四)2016年6月20日，公司召开第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整预留部分股票期权行权价格、

数量与限制性股票回购价格的议案》；根据公司2015年权益分派方案，以及公司《股票期权与限制性股票激励计划(草案修订稿)》的相关规定，公司股权激励计划预留部分股票期权行权价格由12.69元/股调整为12.64元/股；首期授予的限制性股票回购价格由2.82元/股调整为2.77元/股，预留部分限制性股票回购价格由5.61元/股调整为5.56元/股。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益 |
|--------------|----------------|--------|----------|-----------|----------|------------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 房屋建筑物 | 2014.3.1 | 2018.2.28 | 市场价格 | 84,000.00元 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---|----------------------|--------|-----------------------|-------------------------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 汕头市远东轻化装备有限公司、汕头金佳新材料科技有限公司、汕头市辉腾软件有限公司 | 2016年4月19日 | 30,000 | | 500 | 一般保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 2015年10月09日 | 7,350 | | 2895.45 | 一般保证 | 5年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 30,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 1 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 37,350 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 3,395.45 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 30,000 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 1 |
| 报告期末已审批的担保额度合 | | | 37,350 | 报告期末实际担保余额合计 | | | | 3,395.45 |

| | | | |
|-------------------------------|--|------------|--|
| 计 (A3+B3+C3) | | (A4+B4+C4) | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | 4.64% | |
| 其中: | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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 | 委托起始日期 | 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 |
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|
|-------|------|--------|--------|---------|------|------|----------|

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

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 定价原则 | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露索引 |
|--------------|-----------------------|-----------------------------|-------------|---------------------|------|--------|------|--|-------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 地球卫士环保新材料股份有限公司及其下属公司 | 102台 ZM3B-1300Q 三层共挤薄高效吹塑机组 | 2013年03月19日 | 9,945 | 公允价值 | 否 | 否 | 截止至2016年6月30日, 合同已交付部分, 累计实现5116.23万元营业收入。 | 巨潮资讯网 |

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 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------|--------------|---|-------------|-------------------------|-----------------------------|
| 股权激励承诺 | 广东金明精机股份有限公司 | "公司严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司股权激励管理办法(试行)》及《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》等法律、法规的相关规定, 承诺: "不为激励对象依本 | 2013年12月13日 | 2013年12月13日—2018年04月02日 | 截止本公告日, 上述承诺人严格信守承诺, 未发生违反。 |

| | | | | | |
|--------------------|--|---|-------------|-------------------------|-------------------|
| | | 激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。” | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 马镇鑫;马佳圳;王在成;余素琴 | 公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在公司首次公开发行股票前所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。 | 2011年12月29日 | 2011年12月29日-2014年12月29日 | 上述承诺人严格信守承诺，已履行完毕 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人马镇鑫先生及其家族成员余素琴女士、马佳圳先生和王在成先生、王氙先生、刘书林先生、汕头市龙湖区富祥投资有限公司 | 为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司所有自然人股东已出具了《关于与广东金明精机股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：“为杜绝出现同业竞争等损害广东金明精机股份有限公司的利益及其中小股东的权益的情形，本人出具本承诺函，并对此承担相应的法律责任。第一条在本人作为金明精机股东期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与金明精机构成同业竞争的活动。第二条本人从第三方获得的商业机会如果属于金明精机主营业务范围内的，则本人将及时告知金明精机，并尽可能地协助金明精机取得该商业机会。第三条本人不以任何方式从事任何可能影响金明精机经营和发展的业务或活动，包括：（一）利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制金明精机的独立发展；（二）在社会上散布不利于金明精机的消息；（三）利用对金明精机的控股或者控制地位施加不良影响，造成金明精机高级管理人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；（四）从金明精机招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；（五）捏造、散布不利于金明精机的消息，损害金明精机的商誉。第四条本人将督促本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。” | 2011年12月29日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 马镇鑫;马佳圳;王在成;余素琴 | 基于对公司未来发展的信心，同时考虑到未来可能适时存在的股份增持行为，自愿追加承诺延长其所持公司股票限售期。所持有的全部金明精机股份（含应于2014年12月29日上市的有限售条件股）继续延长 | 2014年12月29日 | 2014年12月29日-2015年12月29日 | 上述承诺人严格信守承诺，已履行完毕 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|--|--|--|--|
| | | 锁定至 2015 年 12 月 29 日，即于 2015 年 12 月 29 日前不减持所持的金明精机股份。 | | | |
| 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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 | 136,600,526 | 55.94% | | | | -33,900,181 | -33,900,181 | 102,700,345 | 42.02% |
| 3、其他内资持股 | 136,600,526 | 55.94% | | | | -33,900,181 | -33,900,181 | 102,700,345 | 42.02% |
| 境内自然人持股 | 136,600,526 | 55.94% | | | | -33,900,181 | -33,900,181 | 102,700,345 | 42.02% |
| 二、无限售条件股份 | 107,604,655 | 44.06% | 179,916 | | | 33,900,181 | 34,080,097 | 141,684,752 | 57.98% |
| 1、人民币普通股 | 107,604,655 | 44.06% | 179,916 | | | 33,900,181 | 34,080,097 | 141,684,752 | 57.98% |
| 三、股份总数 | 244,205,181 | 100.00% | 179,916 | | | 0 | 179,916 | 244,385,097 | 100.00% |

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

公司于2015年5月5日召开了第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》及《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》。董事会同意按照股权激励计划的相关规定办理股票期权第一个行权期行权与限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜，申请行权的股票期权数量为1,901,106份，解锁的限制性股票数量为1,421,332股。

公司于2016年4月19日召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议，审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》和《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分股票期权第一个行权期采用自主行权模式的议案》。董事会同意按照股权激励计划的相关规定办理股票期权预留部分第一个行权期行权与限制性股票第一个解锁期解锁的相关事宜，申请行权的股票期权数量为69,000份，解锁的限制性股票数量为113,947股。

本报告期内，公司高级管理人员在首期股权激励计划第一个行权期内共行权179,916股，行权后公司总股本变更为244,385,097股。

股份变动的原因

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%；同时，股权激励计划预留限制性股票部分第一期符合解锁条件在本期进行解锁，预留授予限制性股票共114,000股，经过权益分派后数量已变更为227,893股，本期可解锁数量113,947股。

关于公司股本总数的增加原因,本报告期内,公司高级管理人员在首期股权激励计划第一个行权期内共行权179,916股,行权后公司总股本变更为244,385,097股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2015年5月5日召开了第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十五次会议,审议通过《关于调整股票期权数量及行权价格的议案》及《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》,公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

公司于2016年4月19日召开了第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十次会议,审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划预留部分第一个行权期符合行权条件与第一个解锁期符合解锁条件的议案》,公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2016年5月,公司根据2015年年度股东大会决议,申请变更注册资本及实收资本(股本),变更后的注册资本为人民币244,385,097元。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|---------|---------|
| 孙丽珊 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 孙建伟 | 23,989 | | | 23,989 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈纬源 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 胡碧英 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 庄小佳 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 龚晓燕 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 邓文练 | 19,991 | 11,995 | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 吴伟平 | 31,985 | | | 31,985 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈耀渠 | 39,981 | | | 39,981 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 林梓生 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |

| | | | | | | |
|-----|---------|---------|--|--------|---------|---------|
| 李子平 | 23,989 | | | 23,989 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈海汀 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 张杰州 | 19,991 | 11,995 | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈楚亮 | 37,982 | 22,789 | | 15,193 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 张培荣 | 5,997 | 3,598 | | 2,399 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈炎亮 | 19,991 | 11,995 | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 邱海涛 | 239,886 | 179,914 | | 59,972 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 李拱鹏 | 31,985 | | | 31,985 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 李新 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 何二君 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 林德坡 | 5,997 | 3,598 | | 2,399 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈伟龙 | 23,989 | | | 23,989 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 郭云德 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 洪喜群 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 袁明波 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈俊林 | 39,981 | | | 39,981 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 李木庭 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 王建新 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 许旭升 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈伟明 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 关文强 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 林洁波 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 江耿云 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 吴凯云 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 王全 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈昭楷 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 李俊 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 陈合发 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 沈永溪 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 吴旭葵 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 袁春绵 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 孙靖寰 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 钱永清 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 张燕 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|------------|---------|-------------|-------------------|---------|
| 杨安娜 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 黄虹 | 31,985 | | | 31,985 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 张立英 | 31,985 | | | 31,985 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 林永忠 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 蒋中成 | 39,981 | | | 39,981 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 黄创钊 | 7,996 | | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 孙兆麟 | 3,998 | | | 3,998 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 余桂宏 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 吴彦明 | 15,993 | | | 15,993 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 袁汉清 | 15,992 | | | 15,992 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 杨宏林 | 19,991 | 11,995 | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 肖仕强 | 19,991 | 11,994 | | 7,997 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 尧风根 | 37,982 | | | 37,982 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 刘能力 | 19,990 | 11,994 | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 杨伟光 | 19,990 | 11,994 | | 7,996 | 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 王在成 | 7,214,608 | 1,803,652 | | 5,410,956 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 余素琴 | 12,054,333 | 3,013,583 | | 9,040,750 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 马佳圳 | 7,196,616 | 1,799,154 | | 5,397,462 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 马镇鑫 | 108,471,000 | 27,117,750 | | 81,353,250 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 陈新辉 | 179,915 | | | 179,915 | 高管锁定股、 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 曾广克 | 74,965 | | 39,363 | 114,328 | 高管锁定股、 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 孙伟龙 | 153,680 | | 88,457 | 242,137 | 高管锁定股、 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 李浩 | 119,944 | | | 119,944 | 高管锁定股、 股权激励限售股 | 须满足解锁条件 |
| 合计 | 136,600,526 | 34,028,001 | 127,820 | 102,700,346 | -- | -- |

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | | | | 11,539 |
|-----------------|------|------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------|--------|
| 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 | 持有有限 售条件的 | 持有无限售 条件的股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 情况 | 股份数量 | 数量 | | |
|---|--|--------|-------------|-----------|------------|------------|----|------------|
| 马镇鑫 | 境内自然人 | 44.39% | 108,471,000 | 0 | 81,353,250 | 27,117,750 | 冻结 | 19,000,000 |
| 余素琴 | 境内自然人 | 4.93% | 12,054,333 | 0 | 9,040,750 | 3,013,583 | | |
| 王在成 | 境内自然人 | 2.95% | 7,214,608 | 0 | 5,410,956 | 1,803,652 | | |
| 王氩 | 境内自然人 | 2.94% | 7,196,616 | 0 | 0 | 7,196,616 | | |
| 马佳圳 | 境内自然人 | 2.94% | 7,196,616 | 0 | 5,397,462 | 1,799,154 | | |
| 俞立珍 | 境内自然人 | 1.26% | 3,079,000 | -500 | 0 | 3,079,000 | | |
| 李晓燕 | 境内自然人 | 0.67% | 1,646,800 | 1,646,800 | 0 | 1,646,800 | | |
| 东海证券股份 有限公司 | 境内非国有 法人 | 0.67% | 1,644,500 | 594,900 | 0 | 1,644,500 | | |
| 广东新价值投 资有限公司一 阳光举牌1号证 券投资基金 | 其他 | 0.63% | 1,534,867 | 1,534,867 | 0 | 1,534,867 | | |
| 中国建设银行 股份有限公司 一华安物联网 主题股票型证 券投资基金 | 其他 | 0.49% | 1,197,720 | -585,443 | 0 | 1,197,720 | | |
| 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 | 前十名股东中, 马镇鑫为本公司实际控制人, 余素琴为马镇鑫配偶, 王在成为马镇鑫女婿, 马佳圳为马镇鑫儿子。除以上情况外, 公司未知其他前十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; | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 马镇鑫 | 27,117,750 | 人民币普通股 | 27,117,750 | | | | | |
| 王氩 | 7,196,616 | 人民币普通股 | 7,196,616 | | | | | |
| 俞立珍 | 3,079,000 | 人民币普通股 | 3,079,000 | | | | | |
| 余素琴 | 3,013,583 | 人民币普通股 | 3,013,583 | | | | | |
| 王在成 | 1,803,652 | 人民币普通股 | 1,803,652 | | | | | |
| 马佳圳 | 1,799,154 | 人民币普通股 | 1,799,154 | | | | | |
| 李晓燕 | 1,646,800 | 人民币普通股 | 1,646,800 | | | | | |
| 东海证券股份有限公司 | 1,644,500 | 人民币普通股 | 1,644,500 | | | | | |
| 广东新价值投资有限公司一阳光举牌 1 | 1,534,867 | 人民币普通股 | 1,534,867 | | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 号证券投资基金 | | | |
| 中国建设银行股份有限公司—华安物联网主题股票型证券投资基金 | 1,197,720 | 人民币普通股 | 1,197,720 |
| 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 | 马镇鑫为本公司实际控制人,余素琴为马镇鑫配偶,王在成为马镇鑫女婿,马佳圳为马镇鑫儿子。除以上情况外,公司未知其他前十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) | 无 | | |

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

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内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 |
|-----|----------------|------|-------------|----------|----------|-------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 马镇鑫 | 董事长 | 现任 | 108,471,000 | | | 108,471,000 | | | | |
| 孙伟龙 | 董事 | 现任 | 197,906 | 124,944 | | 322,850 | 79,962 | | | 79,962 |
| 王在成 | 董事 | 现任 | 7,214,608 | | | 7,214,608 | | | | |
| 马佳圳 | 董事 | 现任 | 7,196,616 | | | 7,196,616 | | | | |
| 冯育升 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | | |
| 刘莉 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | | |
| 李昇平 | 独立董事 | 现任 | | | | | | | | |
| 李伟明 | 监事 | 现任 | | | | | | | | |
| 黄汉彬 | 监事 | 现任 | | | | | | | | |
| 袁彦平 | 监事 | 现任 | | | | | | | | |
| 陈新辉 | 副总经理 | 现任 | 239,886 | | | 239,886 | 59,972 | | | 59,972 |
| 李浩 | 副总经理 | 现任 | 159,925 | | | 159,925 | 39,981 | | | 39,981 |
| 林尧鑫 | 副总经理、 董事会秘书 | 现任 | | | | | | | | |
| 曾广克 | 财务总监 | 现任 | 89,965 | 62,472 | | 152,437 | 39,981 | | | 39,981 |
| 合计 | -- | -- | 123,569,906 | 187,416 | 0 | 123,757,322 | 219,896 | 0 | 0 | 219,896 |

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 |
|-----|-------|----|------------|--|
| 林尧鑫 | 副总经理 | 聘任 | 2016年4月19日 | 为保证公司稳定和发展的需要，增强公司的经营活力，继续提升公司的科学管理水平。 |

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：广东金明精机股份有限公司

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 | 133,195,833.76 | 167,550,646.75 |
| 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 | 31,529,561.62 | 18,237,112.77 |
| 应收账款 | 128,736,598.22 | 104,605,461.29 |
| 预付款项 | 45,195,479.67 | 33,457,512.54 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,196,990.12 | 2,173,153.12 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 221,474,277.94 | 187,877,341.46 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 7,623,154.00 | 9,049,194.11 |
| 流动资产合计 | 573,951,895.33 | 522,950,422.04 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 304,633,552.76 | 312,895,449.34 |
| 在建工程 | 61,915,506.99 | 36,458,429.70 |
| 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 | 135,959,890.30 | 137,290,854.34 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 4,899,272.08 | 4,899,272.08 |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 3,430,278.19 | 2,735,842.07 |
| 其他非流动资产 | 13,999,745.72 | 25,768,080.86 |
| 非流动资产合计 | 524,838,246.04 | 520,047,928.39 |
| 资产总计 | 1,098,790,141.37 | 1,042,998,350.43 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 177,950,000.00 | 167,940,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 6,063,153.10 | 1,130,000.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 37,384,392.18 | 30,069,601.93 |
| 预收款项 | 34,014,226.15 | 20,575,925.25 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,200.97 | 18,425.62 |
| 应交税费 | 3,597,420.26 | 5,114,696.15 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,510,656.98 | 7,214,518.96 |
| 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 | 263,537,049.64 | 232,063,167.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 53,454,479.89 | 41,902,479.89 |
| 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 | 30,644,708.06 | 32,404,913.78 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 84,099,187.95 | 74,307,393.67 |
| 负债合计 | 347,636,237.59 | 306,370,561.58 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 244,385,097.00 | 244,205,181.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 240,594,537.10 | 239,468,986.80 |
| 减：库存股 | 4,005,540.00 | 4,005,540.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,512,605.24 | 25,512,605.24 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 224,942,520.35 | 211,913,794.20 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 731,429,219.69 | 717,095,027.24 |
| 少数股东权益 | 19,724,684.09 | 19,532,761.61 |
| 所有者权益合计 | 751,153,903.78 | 736,627,788.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,098,790,141.37 | 1,042,998,350.43 |

法定代表人：马镇鑫主管会计工作负责人：曾广克会计机构负责人：郭云德

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 | 123,589,322.20 | 133,788,404.03 |
| 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 | 21,248,241.62 | 16,237,112.77 |
| 应收账款 | 80,228,737.21 | 70,480,054.70 |
| 预付款项 | 36,660,169.18 | 29,923,749.46 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 106,456,422.05 | 91,061,259.95 |
| 存货 | 135,140,041.04 | 114,874,572.98 |
| 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 | 295,445.75 | 3,439,845.71 |
| 流动资产合计 | 503,618,379.05 | 459,804,999.60 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 106,800,000.00 | 106,800,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 243,642,732.92 | 249,191,951.13 |
| 在建工程 | 9,848,377.88 | 9,848,377.88 |
| 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 | 56,487,805.95 | 56,514,954.45 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,741,516.58 | 1,627,834.76 |
| 其他非流动资产 | 4,901,674.78 | 6,409,636.37 |
| 非流动资产合计 | 423,422,108.11 | 430,392,754.59 |
| 资产总计 | 927,040,487.16 | 890,197,754.19 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 109,950,000.00 | 99,950,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 24,913,014.20 | 18,338,837.42 |
| 预收款项 | 27,568,553.26 | 15,251,900.03 |
| 应付职工薪酬 | 17,200.97 | 18,425.62 |
| 应交税费 | 2,641,767.37 | 2,114,010.06 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 4,399,124.90 | 4,534,235.98 |
| 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 | 169,489,660.70 | 140,207,409.11 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 24,500,000.00 | 28,000,000.00 |
| 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 | 14,894,708.06 | 16,654,913.78 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 39,394,708.06 | 44,654,913.78 |
| 负债合计 | 208,884,368.76 | 184,862,322.89 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 244,385,097.00 | 244,205,181.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 240,594,537.10 | 239,468,986.80 |
| 减：库存股 | 4,005,540.00 | 4,005,540.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,512,605.24 | 25,512,605.24 |
| 未分配利润 | 211,669,419.06 | 200,154,198.26 |
| 所有者权益合计 | 718,156,118.40 | 705,335,431.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 927,040,487.16 | 890,197,754.19 |

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 | 174,213,045.07 | 172,824,905.29 |
| 其中：营业收入 | 174,213,045.07 | 172,824,905.29 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 147,986,639.42 | 144,747,625.77 |
| 其中：营业成本 | 110,874,207.85 | 110,075,131.49 |
| 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 | 785,052.08 | 1,478,997.15 |
| 销售费用 | 8,316,166.94 | 9,492,159.80 |
| 管理费用 | 21,098,030.94 | 18,859,811.80 |
| 财务费用 | 4,751,011.05 | 4,354,770.98 |
| 资产减值损失 | 2,162,170.56 | 486,754.55 |
| 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） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 26,226,405.65 | 28,077,279.52 |
| 加：营业外收入 | 3,413,609.92 | 1,166,008.02 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 7,639.49 | 12,713.41 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 29,632,376.08 | 29,230,574.13 |
| 减：所得税费用 | 4,201,490.42 | 4,356,369.60 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 25,430,885.66 | 24,874,204.53 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 25,238,963.18 | 24,777,186.14 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益 | 191,922.48 | 97,018.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 25,430,885.66 | 24,874,204.53 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 25,238,963.18 | 24,777,186.14 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 191,922.48 | 97,018.39 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.10 | 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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：马镇鑫主管会计工作负责人：曾广克会计机构负责人：郭云德

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 | 127,073,887.12 | 115,222,023.39 |
| 减：营业成本 | 79,408,028.19 | 69,930,553.95 |
| 营业税金及附加 | 614,245.17 | 1,270,542.47 |
| 销售费用 | 4,778,226.77 | 7,366,190.53 |
| 管理费用 | 14,334,963.26 | 12,402,998.01 |
| 财务费用 | 1,288,748.56 | 907,249.09 |
| 资产减值损失 | 1,686,892.78 | 486,754.55 |
| 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） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 24,962,782.39 | 22,857,734.79 |
| 加：营业外收入 | 2,833,006.32 | 1,158,709.28 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 7,639.49 | 12,713.41 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 27,788,149.22 | 24,003,730.66 |
| 减：所得税费用 | 4,062,691.39 | 2,926,737.78 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 23,725,457.83 | 21,076,992.88 |
| 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 | 23,725,457.83 | 21,076,992.88 |
| 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 | 184,372,758.45 | 147,946,797.50 |
| 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 | | 673,690.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,376,479.75 | 4,452,534.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 186,749,238.20 | 153,073,022.62 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 142,105,935.21 | 125,291,167.15 |
| 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 | 29,020,056.82 | 25,845,647.88 |
| 支付的各项税费 | 14,352,938.02 | 17,847,656.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,976,339.52 | 13,237,076.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 194,455,269.57 | 182,221,548.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,706,031.37 | -29,148,525.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 27,899,263.39 | 12,386,513.65 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 27,899,263.39 | 12,386,513.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -27,899,263.39 | -12,386,513.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 998,533.80 | 114,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 135,052,000.00 | 73,990,000.00 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4,062,146.30 | 7,060,773.42 |
| 筹资活动现金流入小计 | 140,112,680.10 | 81,164,773.42 |
| 偿还债务支付的现金 | 113,490,000.00 | 83,490,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 18,230,612.35 | 13,313,435.13 |
| 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 | 3,422,319.92 | 4,333,965.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | 135,142,932.27 | 101,137,400.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,969,747.83 | -19,972,627.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 12,702.22 | 102,450.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -30,622,844.71 | -61,405,216.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 163,065,212.01 | 199,503,154.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 132,442,367.30 | 138,097,938.76 |

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 | 142,452,954.94 | 98,110,787.97 |
| 收到的税费返还 | | 673,690.82 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,320,524.92 | 4,371,539.19 |
| 经营活动现金流入小计 | 145,773,479.86 | 103,156,017.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 98,945,099.29 | 84,203,609.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,179,797.10 | 18,019,627.40 |
| 支付的各项税费 | 10,205,557.26 | 13,545,251.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 17,449,990.18 | 8,994,466.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 143,780,443.83 | 124,762,955.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,993,036.03 | -21,606,937.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | | 141,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 141,000,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,034,648.70 | 10,033,665.63 |
| 投资支付的现金 | | 6,800,000.00 |
| 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 | | 156,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,034,648.70 | 172,833,665.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,034,648.70 | -31,833,665.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 998,533.80 | 114,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 60,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 317,146.30 | 3,981,150.42 |
| 筹资活动现金流入小计 | 61,315,680.10 | 18,095,150.42 |
| 偿还债务支付的现金 | 53,500,000.00 | 23,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 15,619,115.80 | 9,794,188.39 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,417,049.01 | 1,100,109.56 |
| 筹资活动现金流出小计 | 72,536,164.81 | 34,394,297.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,220,484.71 | -16,299,147.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 55,254.74 | 102,104.97 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -10,206,842.64 | -69,637,645.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 133,397,585.03 | 188,218,913.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 123,190,742.39 | 118,581,268.04 |

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 | 244,205,181.00 | | | | 239,468,986.80 | 4,005,540.00 | | | 25,512,605.24 | | 211,913,794.20 | 19,532,761.61 | 736,627,788.85 |
| 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 | 244,205,181.00 | | | | 239,468,986.80 | 4,005,540.00 | | | 25,512,605.24 | | 211,913,794.20 | 19,532,761.61 | 736,627,788.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 179,916.00 | | | | 1,125,550.30 | | | | | | 13,028,726.15 | 191,922.48 | 14,526,114.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 25,238,963.18 | 191,922.48 | 25,430,885.66 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 179,916.00 | | | | 1,125,550.30 | | | | | | | | 1,305,466.30 |
| 1．股东投入的普通股 | 179,916.00 | | | | 818,617.80 | | | | | | | | 998,533.80 |
| 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 | | | | | 306,932.50 | | | | | | | | 306,932.50 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -12,210,237.03 | | -12,210,237.03 |
| 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 | | | | | | | | | | | -12,210,237.03 | | -12,210,237.03 |
| 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 | 244,385,097.00 | | | | 240,594,537.10 | 4,005,540.00 | | | 25,512,605.24 | | 224,942,520.35 | 19,724,684.09 | 751,153,903.78 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 121,185,000.00 | | | | 351,389,736.34 | 6,648,312.62 | | | 23,257,025.16 | | 190,925,277.49 | 17,530,318.24 | 697,639,044.61 | |
| 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 | 121,18 5,000. 00 | | | | 351,389 ,736.34 | 6,648,3 12.62 | | | 23,257, 025.16 | | 190,925 ,277.49 | 17,530, 318.24 | 697,639 ,044.61 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 123,02 0,181. 00 | | | | -111,92 0,749.5 4 | -2,642,7 72.62 | | | 2,255,5 80.08 | | 20,988, 516.71 | 2,002,4 43.37 | 38,988, 744.24 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 29,303, 345.71 | 502,443 .37 | 29,805, 789.08 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 1,835, 190.00 | | | | 9,264,2 41.46 | -2,642,7 72.62 | | | | | | 1,500,0 00.00 | 15,242, 204.08 |
| 1. 股东投入的普通股 | 1,835, 190.00 | | | | 8,097,5 48.99 | 1,284,7 80.00 | | | | | | 1,500,0 00.00 | 10,147, 958.99 |
| 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 | | | | | 1,166,6 92.47 | | | | | | | | 1,166,6 92.47 |
| 4. 其他 | | | | | | -3,927,5 52.62 | | | | | | | 3,927,5 52.62 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 2,255,5 80.08 | | -8,314,8 29.00 | | -6,059,2 48.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,255,5 80.08 | | -2,255,5 80.08 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -6,059,2 48.92 | | -6,059,2 48.92 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 121,18 4,991. 00 | | | | -121,18 4,991.0 0 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 121,18 4,991. 00 | | | | -121,18 4,991.0 0 | | | | | | | | |
| 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 | 244,205,181.00 | | | | 239,468,986.80 | 4,005,540.00 | | 25,512,605.24 | | 211,913,794.20 | 19,532,761.61 | 736,627,788.85 | |

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 | 244,205,181.00 | | | | 239,468,986.80 | 4,005,540.00 | | 25,512,605.24 | 200,154,198.26 | 705,335,431.30 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 244,205,181.00 | | | | 239,468,986.80 | 4,005,540.00 | | 25,512,605.24 | 200,154,198.26 | 705,335,431.30 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 179,916.00 | | | | 1,125,550.30 | | | | 11,515,220.80 | 12,820,687.10 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 23,725,457.83 | 23,725,457.83 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 179,916.00 | | | | 1,125,550.30 | | | | | 1,305,466.30 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 179,916.00 | | | | 818,617.80 | | | | | 998,533.80 | |
| 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 | | | | | 306,932.50 | | | | | | 306,932.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -12,210,237.03 | -12,210,237.03 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -12,210,237.03 | -12,210,237.03 |
| 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 | 244,385,097.00 | | | | 240,594,537.10 | 4,005,540.00 | | | 25,512,605.24 | 211,669,419.06 | 718,156,118.40 |

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 | 121,185,000.00 | | | | 351,389,736.34 | 6,648,312.62 | | 23,257,025.16 | 185,913,226.46 | 675,096,675.34 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 121,185,000.00 | | | | 351,389,736.34 | 6,648,312.62 | | | 23,257,025.16 | 185,913,226.46 | 675,096,675.34 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 121,298,991.00 | | | | -120,014,211.00 | | | | | 15,017,743.96 | 16,302,523.96 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 21,076,992.88 | 21,076,992.88 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 114,000.00 | | | | 1,170,780.00 | | | | | | 1,284,780.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 114,000.00 | | | | 1,170,780.00 | | | | | | 1,284,780.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -6,059,248.92 | -6,059,248.92 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,059,248.92 | -6,059,248.92 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 121,184,991.00 | | | | -121,184,991.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 121,184,991.00 | | | | -121,184,991.00 | | | | | | |
| 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 | 242,483,991.00 | | | | 231,375,525.34 | 6,648,312.62 | | | 23,257,025.16 | 200,930,970.42 | 691,399,199.30 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|--|--|-------|-----|--|--|------|---------|-------|
| | 991.00 | | | | 25.34 | .62 | | | 5.16 | ,970.42 | 99.30 |
|--|--------|--|--|--|-------|-----|--|--|------|---------|-------|

三、公司基本情况

1、公司概况

(1) 公司历史沿革

广东金明精机股份有限公司前身为汕头市金明塑胶设备厂（以下简称“金明设备厂”）成立于1987年12月1日。

2010年9月13日，公司股份制改革，变更为广东金明精机股份有限公司。

2011年12月8日，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）15,000,000股，每股面值1元，公开发行后股本变更为人民币60,000,000.00元。

2013年5月，公司根据股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币60,000,000.00元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币120,000,000.00元。

2014年5月，公司完成了《广东金明精机股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作，变更后的注册资本为人民币121,185,000元。

2015年3月，根据公司第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留权益的议案》，申请增加注册资本为人民币114,000.00元，变更后的注册资本为人民币121,299,000.00元。

2015年5月，公司根据股东大会决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币121,184,991.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2015年4月29日，变更后的注册资本为人民币242,483,991.00元。

2015年12月，公司因员工股票期权行权增加股本人民币1,721,190.00元，变更后的股本为人民币244,205,181.00元。

2016年2月，公司因员工股票期权行权增加股本人民币179,916.00元，变更后的股本为人民币244,385,097.00元。

(2) 公司所属行业类别

公司属于制造行业。

(3) 公司经营范围及主要产品

薄膜吹塑机组、流涎机组等塑料机械设备的生产和销售；塑料制品、橡胶制品的生产和销售。

(4) 公司法定地址及总部地址

汕头市濠江区纺织工业园。

(5) 公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、战略决策委员会、薪酬委员会、提名委员会、审计委员会、总经理及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务，执行公司董事会决议。

(6) 财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会决议批准于2016年8月16日对外报出。

2、合并财务报表范围

本期需合并的子公司有四家，分别是：汕头市远东轻化装备有限公司、广东金佳新材料科技有限公司、汕头市辉腾软

件有限公司、汕头市金明智能装备研究院有限公司。

本期新增全资子公司汕头市金明智能装备研究院有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第七节财务报告“五、11应收款项”、“五、16固定资产”、“五、20长期资产减值”、“五、25收入”、“五、24股份支付”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

一合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应当编制合并财务报表，该母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》第二十一条规定以公允价值计量其对所有子公司的投资，且公允价值变动计入当期损益。

一合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子

公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

一少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

一当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

一外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入

当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

一、外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

10、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

一对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

一 所转移金融资产的账面价值；

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

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

一 终止确认部分的账面价值；

一 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。

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

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

一以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

一金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--------|----------|
| 账龄分析组合 | 账龄分析法 |
| 内部往来组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 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，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 期末有客观证据表明应收款项发生减值。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备 |

12、存货

一 存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品。

一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

一 发出存货的计价方法

购入原材料按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

一 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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，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；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③企业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。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

一长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

一长期股权投资的计量

A、企业合并形成的长期股权投资

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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

B、企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

一 后续计量

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

一 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

一 减值测试方法及减值准备计提方法

详见第七节财务报告“五、20长期资产减值”。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见第七节财务报告“五、20长期资产减值”。如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

一 固定资产的标准和确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。

一 固定资产的计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产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固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|-----|-------------|
| (1) 房屋建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5 | 3.17 |
| (2) 机器设备 | 年限平均法 | 15、10 | 5 | 6.33、9.50 |
| (3) 运输设备 | 年限平均法 | 8、5 | 5 | 11.88、19.00 |
| (4) 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

一 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

详见第七节财务报告“五、20长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

一 在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算

一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

一 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本

化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

一在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见第七节财务报告“五、20长期资产减值”。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前,根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的,应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序,借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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,应当以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并应当在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

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,一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

一无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价,其中购入的无形资产的成本,按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价;内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,能够符合资本化条件的,确认为无形资产成本;投资者投入的无形资产,应当按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外;接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产,或以应收债权换入无形资产的,按换入无形资产的公允价值入账;非货币性交易投入的无形资产,以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本;接受捐赠的无形资产,捐赠方提供了有关凭据的,按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价;捐赠方没有提供有关凭据的,如果同类或类似无形资产存在活跃市场的,按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额,加上应支付的相关税费,作为实际成本;如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的,按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值,作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

--无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见第七节财务报告“五、20长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

--无形资产支出满足资本化的条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期资产减值

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①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。②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。③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。④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥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。⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费

用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司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，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。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指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。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指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给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

23、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

24、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

一以权益结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

一以现金结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

一销售商品

1、公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、公司在实际销售过程中，境内主要采用直销模式、境外主要采用直销和经销相结合的方式。境内销售和境外销售的具体收入确认方法如下：

(1) 境内销售

公司境内销售收入确认时点根据合同约定的验收条件不同而分为两种情况：

1) 一般情况下，公司与购货方约定在公司工厂完成产品验收，这种情况下，由购货方到公司工厂对设备进行开机验收，验收合格后，双方签署验收合格确认书，购货方按合同约定支付货款后，公司开出产品出厂调拨单和销售增值税发票，产品进行大部件拆装发运并确认收入；

2) 对于少数合同约定产品验收在购货方工厂完成的，公司在产品发运前按合同约定收到货款后，开具产品出厂调拨单，产品进行大部件拆装发运，产品在购货方工厂验收合格后，双方签署验收合格确认书，购货方按规定支付合同余款，公司开具销售增值税发票并确认收入。

(2) 境外销售

公司境外销售一般采用FOB、CIF贸易方式。公司产品在境内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。因此，实际操作中，公司以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

一提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- (1) 收入金额能够可靠计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入公司；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

一让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

一递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

一递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无

30、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------|
| 增值税 | 应税销售额 | 17% |
| 消费税 | 不适用 | 不适用 |
| 营业税 | 应税劳务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 参见本税项 2 |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 房产税 | 房产原值的 70% | 1.2% |
| 堤围防护费 | 营业收入 | 0.1% |

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 |
|---------------|-------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 15% |
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 15% |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 25% |
| 汕头市辉腾软件有限公司 | 10% |

2、税收优惠

(1) 公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2009年6月至今出口退税率为15%。

(2) 公司于2014年通过高新技术企业重新认定，取得高新技术企业证书，证书编号GR201444001130，有效期三年。2014年至2016年，公司的企业所得税适用15%的税率优惠政策。

(3) 子公司汕头市远东轻化装备有限公司于2014年通过高新技术企业重新认定，取得高新技术企业证书，证书编号GR201444001284，有效期三年。2014年至2016年，公司企业所得税适用15%的税率优惠政策。

(4) 汕头市辉腾软件有限公司属于小型微利企业，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。即公司企业所得税使用10%的税率优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 104,701.46 | 61,993.57 |
| 银行存款 | 132,337,665.84 | 163,003,218.44 |
| 其他货币资金 | 753,466.46 | 4,485,434.74 |
| 合计 | 133,195,833.76 | 167,550,646.75 |

其他说明

其他货币资金期末余额为保函保证金748,579.81元，信用证保证金0.00元，银行承兑汇票保证金4,886.65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 | 31,529,561.62 | 18,237,112.77 |
| 合计 | 31,529,561.62 | 18,237,112.77 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 6,441,320.00 |
| 合计 | 6,441,320.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 30,721,061.20 | |
| 合计 | 30,721,061.20 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

其他说明

截至2016年6月30日止，公司不存在因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 145,776,275.45 | 100.00% | 17,039,677.23 | 11.69% | 128,736,598.22 | 119,492,817.27 | 100.00% | 14,887,355.98 | 12.46% | 104,605,461.29 |
| 合计 | 145,776,275.45 | 100.00% | 17,039,677.23 | 11.69% | 128,736,598.22 | 119,492,817.27 | 100.00% | 14,887,355.98 | 12.46% | 104,605,461.29 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

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年以内小计 | 102,348,207.55 | 5,117,410.38 | 5.00% |
| 1至2年 | 23,184,064.04 | 2,318,406.40 | 10.00% |
| 2至3年 | 10,338,228.52 | 3,101,468.56 | 30.00% |
| 3至4年 | 5,564,087.11 | 2,782,043.56 | 50.00% |
| 4至5年 | 3,106,699.50 | 2,485,359.60 | 80.00% |
| 5年以上 | 1,234,988.73 | 1,234,988.73 | 100.00% |
| 合计 | 145,776,275.45 | 17,039,677.23 | 11.69% |

确定该组合依据的说明:

公司期末对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试, 经测试未发生减值, 故汇同单项金额非重大的应收账款, 按账龄计提坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,951,171.25 元; 本期收回或转回坏账准备金额 201,150.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为45,018,371.98元, 占应收账款期末余额合计数的比例为30.88%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,625,488.60元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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 | 30,515,520.90 | 67.52% | 26,806,921.68 | 80.12% |
| 1 至 2 年 | 10,078,005.74 | 22.30% | 4,193,915.05 | 12.54% |
| 2 至 3 年 | 2,562,899.19 | 5.67% | 1,764,429.10 | 5.27% |
| 3 年以上 | 2,039,053.84 | 4.51% | 692,246.71 | 2.07% |
| 合计 | 45,195,479.67 | -- | 33,457,512.54 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为14,082,426.71元，占预付款项期末余额合计数的比例为31.16%。

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,745,320.58 | 100.00% | 548,330.46 | 8.13% | 6,196,990.12 | 2,510,484.27 | 100.00% | 337,331.15 | 13.44% | 2,173,153.12 |
| 合计 | 6,745,320.58 | 100.00% | 548,330.46 | 8.13% | 6,196,990.12 | 2,510,484.27 | 100.00% | 337,331.15 | 13.44% | 2,173,153.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,175,021.79 | 308,751.09 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 140,474.81 | 14,047.48 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 235,244.20 | 70,573.26 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 66,602.30 | 33,301.15 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 31,600.00 | 25,280.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 96,377.48 | 96,377.48 | 100.00% |
| 合计 | 6,745,320.58 | 385,417.24 | 8.13% |

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按账龄计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 210,999.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 个人借支 | 1,307,793.00 | 1,885,747.56 |
| 质保金、押金 | 216,398.79 | 366,223.00 |
| 项目备用金 | 854,359.59 | 159,103.98 |
| 代垫费用 | 92,455.79 | 99,409.73 |
| 应收出口退税款 | 1,016,049.07 | |
| 限制性股票回购款项 | 3,258,264.34 | |
| 合计 | 6,745,320.58 | 2,510,484.27 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------|-------|--------------|-------------|------------------|------------|
| 限制性股票退款 | 限制性股票 | 3,258,264.34 | 1 年以内 | 48.30% | 162,913.22 |
| 出口退税 | 出口退税款 | 1,016,049.07 | 1 年以内 | 15.06% | 50,802.45 |
| 黄宏杰 | 员工借款 | 83,261.00 | 1 年以内、2-3 年 | 1.23% | 20,478.30 |
| 张宁 | 租金保证金 | 79,584.00 | 1 年以内 | 1.18% | 3,979.20 |
| 姚硕彦 | 员工借款 | 78,870.00 | 1 年以内 | 1.17% | 3,943.50 |
| 合计 | -- | 4,516,028.41 | -- | 66.94% | 242,116.67 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 无 | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、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 | 111,675,563.48 | | 111,675,563.48 | 80,298,725.24 | | 80,298,725.24 |
| 在产品 | 106,861,406.73 | | 106,861,406.73 | 103,073,191.91 | | 103,073,191.91 |
| 库存商品 | 3,789,882.28 | 852,574.55 | 2,937,307.73 | 5,357,998.86 | 852,574.55 | 4,505,424.31 |
| 合计 | 222,326,852.49 | 852,574.55 | 221,474,277.94 | 188,729,916.01 | 852,574.55 | 187,877,341.46 |

(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 | |
| 库存商品 | 852,574.55 | | | | | 852,574.55 |
| 合计 | 852,574.55 | | | | | 852,574.55 |

公司期末按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。报告期期末存货跌价准备为公司3年以上库龄全额计提的跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为0.00元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

无

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 待认证进项税 | 7,623,154.00 | 9,049,194.11 |
| 合计 | 7,623,154.00 | 9,049,194.11 |

其他说明：

无

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 257,485,399.54 | 149,741,434.87 | 11,113,434.82 | 7,033,416.48 | 425,373,685.71 |
| 2.本期增加金额 | | 62,820.51 | 2,439,854.25 | 134,189.31 | 2,636,864.07 |
| (1) 购置 | | 62,820.51 | 2,439,854.25 | 134,189.31 | 2,636,864.07 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 257,485,399.54 | 149,804,255.38 | 13,553,289.07 | 7,167,605.79 | 428,010,549.78 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 33,126,258.83 | 68,151,441.34 | 7,050,748.24 | 4,149,787.96 | 112,478,236.37 |
| 2.本期增加金额 | 4,138,759.37 | 5,534,942.07 | 694,239.77 | 530,819.44 | 10,898,760.65 |
| (1) 计提 | 4,138,759.37 | 5,534,942.07 | 694,239.77 | 530,819.44 | 10,898,760.65 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 37,265,018.20 | 73,686,383.41 | 7,744,988.01 | 4,680,607.40 | 123,376,997.02 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报 废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 220,220,381.34 | 76,117,871.97 | 5,808,301.06 | 2,486,998.39 | 304,633,552.76 |
| 2.期初账面价值 | 224,359,140.71 | 81,589,993.53 | 4,062,686.58 | 2,883,628.52 | 312,895,449.34 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

截至2016年6月30日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

截至2016年6月30日止，固定资产中房屋产权证为粤房地证字第C1642339号、粤房地证字第C1642340号、粤房地证字第C1642341号、粤房地证字第C1642342号、粤房地证字第C1642343号、粤房地证字第C1642344号、粤房地证字第C1642345号、粤房地证字第C1642346号房屋建筑物为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为105,894,500.00元。

9、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 |
| 技术中心项目 | 4,723,939.26 | | 4,723,939.26 | 4,723,939.26 | | 4,723,939.26 |
| 远东厂房建设工程 | 746,654.00 | | 746,654.00 | 834,154.00 | | 834,154.00 |
| 生产基地三期工程 | 5,104,250.12 | | 5,104,250.12 | 5,104,250.12 | | 5,104,250.12 |
| 特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目 | 51,320,475.11 | | 51,320,475.11 | 25,775,897.82 | | 25,775,897.82 |
| 零星工程 | 20,188.50 | | 20,188.50 | 20,188.50 | | 20,188.50 |
| 合计 | 61,915,506.99 | | 61,915,506.99 | 36,458,429.70 | | 36,458,429.70 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|------------|--------------|----------|------|
| 技术中心项目 | 20,000,000.00 | 4,723,939.26 | | | | 4,723,939.26 | 85.68% | 85.68% | | | | 募股资金 |
| 生产基地三期工程 | | 5,104,250.12 | | | | 5,104,250.12 | | - | | | | 其他 |
| 特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目 | 86,097,000.00 | 25,775,897.82 | 25,544,577.29 | | | 51,320,475.11 | 59.61% | 59.61% | 729,705.75 | 694,375.99 | | 其他 |
| 合计 | 106,097,000.00 | 35,604,087.20 | 25,544,577.29 | | | 61,148,664.49 | -- | -- | 729,705.75 | 694,375.99 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

报告期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

本期转入固定资产的在建工程金额为0.00元。

截至2016年6月30日，无用于抵押的在建工程。

10、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 应用软件 | 专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 149,764,505.89 | | | 4,879,157.45 | 6,235,317.35 | 160,878,980.69 |
| 2.本期增加金额 | | | | 760,548.88 | 246,461.50 | 1,007,010.38 |
| (1) 购置 | | | | 760,548.88 | 246,461.50 | 1,007,010.38 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 149,764,505.89 | | | 5,639,706.33 | 6,481,778.85 | 161,885,991.07 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,223,094.62 | | | 729,714.52 | 3,635,317.21 | 23,588,126.35 |
| 2.本期增加金额 | 1,890,144.36 | | | 245,776.23 | 202,053.83 | 2,337,974.42 |
| (1) 计提 | 1,890,144.36 | | | 245,776.23 | 202,053.83 | 2,337,974.42 |
| 3.本期减少 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|--|--|--------------|--------------|----------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 21,113,238.98 | | | 975,490.75 | 3,837,371.04 | 25,926,100.77 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 128,651,266.91 | | | 4,664,215.58 | 2,644,407.81 | 135,959,890.30 |
| 2.期初账面 价值 | 130,541,411.27 | | | 4,149,442.93 | 2,600,000.14 | 137,290,854.34 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

截至2016年6月30日止，无形资产中土地证号为汕国用（2003）字第77000001号、汕国用（2003）字第77000002号、汕国用（2003）字第77000003号、汕国用（2003）字第77000004号、汕国用（2003）字第77000005号土地为公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为78,156,600.00元。

11、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 |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | | | | | |
| 汕头市远东轻化 装备有限公司 | 4,899,272.08 | | | | | 4,899,272.08 |
| 合计 | 4,899,272.08 | | | | | 4,899,272.08 |

(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 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2016年6月30日，公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组按照预计未来现金流量的现值确定可收回金额，进行减值测试。未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

广东金明精机股份有限公司于2013年8月以7,000万元的价格受让汕头市远东轻化装备有限公司80%的股权。合并日汕头市远东轻化装备有限公司的账面净资产及净资产的公允价值均为 81,375,909.90元。80%股权转让价格与对应净资产公允价值份额的差额4,899,272.08 元确认为商誉。

12、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 | 18,440,582.24 | 2,776,682.03 | 16,077,261.68 | 2,412,330.48 |
| 内部交易未实现利润 | 1,227,730.00 | 184,159.50 | 2,156,743.94 | 323,511.59 |
| 可抵扣亏损 | 1,877,746.63 | 469,436.66 | | |
| 合计 | 21,546,058.87 | 3,430,278.19 | 18,234,005.62 | 2,735,842.07 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| | | | | |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 3,430,278.19 | | 2,735,842.07 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------|------|
| 可抵扣亏损 | 1,181.01 | |
| 合计 | 1,181.01 | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------|------|----|
| 2016 年 | | | - |
| 2017 年 | | | - |
| 2018 年 | | | - |
| 2019 年 | | | - |
| 2020 年 | | | - |
| 2021 年 | 1,181.01 | | - |
| 合计 | 1,181.01 | | -- |

其他说明：

13、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 预付工程款 | 3,174,678.33 | 4,172,456.60 |
| 预付设备款 | 10,825,067.39 | 21,595,624.26 |
| 合计 | 13,999,745.72 | 25,768,080.86 |

其他说明：

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 112,960,000.00 | 102,950,000.00 |
| 信用借款 | 4,990,000.00 | 4,990,000.00 |
| 抵押并保证借款 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 177,950,000.00 | 167,940,000.00 |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

报告期末无逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,063,153.10 | 1,130,000.00 |
| 合计 | 6,063,153.10 | 1,130,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

16、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 | 24,739,317.61 | 21,969,237.62 |
| 1-2 年 | 5,886,153.87 | 6,480,162.95 |
| 2-3 年 | 5,848,713.62 | 537,020.75 |
| 3 年以上 | 910,207.08 | 1,083,180.61 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 37,384,392.18 | 30,069,601.93 |
|----|---------------|---------------|

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

截至2016年6月30日止，账龄在1年以上的款项均为应付货款未结算。

17、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 | 24,279,982.38 | 14,341,459.03 |
| 1-2 年 | 4,756,758.45 | 1,699,363.54 |
| 2-3 年 | 734,321.61 | 462,035.31 |
| 3 年以上 | 4,243,163.71 | 4,073,067.37 |
| 合计 | 34,014,226.15 | 20,575,925.25 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

截至2016年6月30日止，账龄在1年以上的款项均为预收货款未发货。

18、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 | 18,425.62 | 27,750,520.84 | 27,751,745.49 | 17,200.97 |

| | | | | |
|----------------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,414,895.20 | 1,414,895.20 | |
| 合计 | 18,425.62 | 29,165,416.04 | 29,166,640.69 | 17,200.97 |

(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 | | 26,099,279.67 | 26,099,279.67 | |
| 2、职工福利费 | | 800,701.11 | 800,701.11 | |
| 3、社会保险费 | | 597,247.25 | 597,247.25 | |
| 其中：医疗保险费 | | 501,051.73 | 501,051.73 | |
| 工伤保险费 | | 27,482.68 | 27,482.68 | |
| 生育保险费 | | 68,712.84 | 68,712.84 | |
| 4、住房公积金 | | 140,455.50 | 140,455.50 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 18,425.62 | 112,837.31 | 114,061.96 | 17,200.97 |
| 合计 | 18,425.62 | 27,750,520.84 | 27,751,745.49 | 17,200.97 |

(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 | | 1,345,261.30 | 1,345,261.30 | |
| 2、失业保险费 | | 69,633.90 | 69,633.90 | |
| 合计 | | 1,414,895.20 | 1,414,895.20 | |

其他说明：

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 740,452.56 | 3,256,212.92 |
| 企业所得税 | 2,729,698.88 | 1,444,637.33 |
| 城市维护建设税 | 40,916.25 | 210,959.87 |
| 教育费附加 | 29,225.89 | 150,685.63 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 堤围防护费 | 38,833.28 | 36,875.36 |
| 印花税 | 18,293.40 | 15,325.04 |
| 合计 | 3,597,420.26 | 5,114,696.15 |

其他说明：

—各种税费的税率参见附注四。

20、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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 工行汕头分行信用证 | | 2,584,058.04 |
| 应付个人奖励款 | 63,000.00 | 158,000.00 |
| 代收代扣款 | 321,839.67 | 374,608.59 |
| 股权激励限制性股票回购条款 | 4,005,540.00 | 4,005,540.00 |
| 其他 | 120,277.31 | 92,312.33 |
| 合计 | 4,510,656.98 | 7,214,518.96 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明

报告期末无账龄在1年以上重要的其他应付款。

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 28,954,479.89 | 13,902,479.89 |
| 质押并保证借款 | 24,500,000.00 | 28,000,000.00 |
| 合计 | 53,454,479.89 | 41,902,479.89 |

长期借款分类的说明：

本公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：年利率6.40%（中国银行贷款利率）。

22、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 | 32,404,913.78 | 1,569,796.20 | 3,330,001.92 | 30,644,708.06 | 政府划拨、奖励 |
| 合计 | 32,404,913.78 | 1,569,796.20 | 3,330,001.92 | 30,644,708.06 | -- |

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 |
|--|---------------|-----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 2010 年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算拨款 | 4,500,000.00 | | | | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资资金 | 1,172,413.78 | | 103,448.28 | | 1,068,965.50 | 与资产相关 |
| 濠江区财政局振兴和技术改造项目金 | 6,900,000.00 | | | | 6,900,000.00 | 与资产相关 |
| 汕头市濠江区财政局核心技术攻关专项资金 | 2,500,000.00 | | 74,257.44 | | 2,425,742.56 | |
| 濠江区财政预算款现代服务发展引导资金（数控一代吹塑装备服务平台项目） | 800,000.00 | | 800,000.00 | | | 与资产相关 |
| 汕头市科技局拨 2014 年度科技项目（电子业用自粘保护膜专用吹塑装备）项目经费 | 250,000.00 | | 250,000.00 | | | 与资产相关 |
| 2015 年产业振兴和技术改造项目资金 | 15,750,000.00 | | | | 15,750,000.00 | 与资产相关 |
| "软包装印刷装备产业关键技术研发与产业化"项目第二阶段合作经费 | 532,500.00 | | 532,500.00 | | | 与收益相关 |
| 收汕头市科技局拨 2015 年科学技术奖奖金 | | 20,000.00 | 20,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2015 年出口企业开拓国际市场专项资金企业参展项目 | | 13,889.00 | 13,889.00 | | | 与收益相关 |
| 汕头市龙湖财政局 2015 年外经贸发展（企业提升国际化经营能力事项 | | 22,232.00 | 22,232.00 | | | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|-------|
| 2015 年科学技术奖奖金 | | 40,000.00 | 40,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2015 年科技计划项目经费 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2016 年第二批市知识产权管理规范推进项目资金 | | 34,000.00 | 34,000.00 | | | 与收益相关 |
| 第八届汕头市专利奖金奖 | | 30,000.00 | 30,000.00 | | | 与收益相关 |
| 2016 年进口贴息项目资金 | | 58,047.00 | 58,047.00 | | | 与收益相关 |
| 第十六届中国专利奖奖励经费 | | 160,000.00 | 160,000.00 | | | 与收益相关 |
| 广东省扬帆计划专项资金 | | 84,000.00 | 84,000.00 | | | 与收益相关 |
| 其他 | | 107,628.20 | 107,628.20 | | | 与收益相关 |
| 合计 | 32,404,913.78 | 1,569,796.20 | 3,330,001.92 | | 30,644,708.06 | -- |

其他说明：

23、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 | 244,205,181.00 | 179,916.00 | | | | 179,916.00 | 244,385,097.00 |

其他说明：

其他变动为：2016年1-6月股票期权行权17.9916万股,合计增加股本人民币179,916.00元。

24、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） | 237,571,664.11 | 1,795,142.99 | | 239,366,807.10 |
| 其他资本公积 | 1,897,322.69 | 306,932.50 | 976,525.19 | 1,227,730.00 |
| 合计 | 239,468,986.80 | 2,102,075.49 | 976,525.19 | 240,594,537.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据股份支付相关政策，本期行权时增加“资本公积-股本溢价”1,795,142.99元，减少“资本公积-其他资本公积”976,525.19元；本期因计提股权激励费用增加“资本公积-其他资本公积”306,932.50元。

25、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------|------|--------------|
| 限制性股票 | 4,005,540.00 | | | 4,005,540.00 |
| 合计 | 4,005,540.00 | | | 4,005,540.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、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 | 25,512,605.24 | | | 25,512,605.24 |
| 合计 | 25,512,605.24 | | | 25,512,605.24 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 211,913,794.20 | 190,925,277.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,238,963.18 | 29,303,345.71 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,255,580.08 |
| 支付现金股利 | 12,210,237.03 | 6,059,248.92 |
| 期末未分配利润 | 224,942,520.35 | 211,913,794.20 |

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。

28、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 | 170,296,643.51 | 109,082,169.79 | 169,282,924.13 | 108,664,381.52 |
| 其他业务 | 3,916,401.56 | 1,792,038.06 | 3,541,981.16 | 1,410,749.97 |
| 合计 | 174,213,045.07 | 110,874,207.85 | 172,824,905.29 | 110,075,131.49 |

29、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 | 5,171.25 | 3,004.27 |
| 城市维护建设税 | 454,930.49 | 862,423.85 |
| 教育费附加 | 195,952.11 | 368,998.21 |
| 地方教育附加费 | 128,998.23 | 244,570.82 |
| 合计 | 785,052.08 | 1,478,997.15 |

其他说明：

30、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资福利费 | 3,832,663.73 | 3,235,878.42 |
| 业务费 | 538,082.13 | 540,891.60 |
| 运输费 | 393,672.60 | 941,275.40 |
| 报关商检费 | 41,845.22 | 275,308.69 |
| 展览费 | 287,271.17 | 1,577,418.11 |
| 差旅费 | 853,392.30 | 805,285.44 |
| 安装调试差旅费 | 1,158,290.07 | 813,521.06 |
| 交通费 | 184,095.99 | 237,243.15 |
| 业务宣传费 | 179,138.71 | 352,897.99 |
| 修理费 | 10,944.00 | 5,684.00 |
| 销售服务费 | 609,364.09 | 520,854.30 |
| 折旧费 | 167,890.00 | 164,423.70 |
| 其他 | 59,516.93 | 21,477.94 |
| 合计 | 8,316,166.94 | 9,492,159.80 |

其他说明：

31、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资福利费 | 4,228,692.07 | 4,321,912.46 |
| 职工培训费 | 11,700.00 | 31,898.79 |
| 税费 | 2,606,803.51 | 1,834,801.46 |
| 业务招待费 | 330,719.51 | 285,924.70 |
| 折旧、摊销费 | 3,763,792.68 | 3,342,246.26 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 汽车及交通费 | 457,106.29 | 434,237.02 |
| 通讯费 | 195,435.00 | 174,012.10 |
| 咨询费 | 241,102.92 | 57,516.80 |
| 审计及律师费 | 396,358.49 | 88,001.89 |
| 办公费 | 242,482.09 | 319,937.56 |
| 差旅费 | 597,821.86 | 418,042.46 |
| 专利费 | 62,475.00 | 104,915.00 |
| 环境保护费 | 91,316.74 | 40,652.00 |
| 协会及会务费 | 167,463.00 | 275,140.00 |
| 研发费用 | 6,623,578.88 | 6,793,408.20 |
| 董事会经费 | 90,000.00 | |
| 股权激励费用 | 306,932.50 | |
| 物业费 | 380,918.23 | |
| 其他 | 303,332.17 | 337,165.10 |
| 合计 | 21,098,030.94 | 18,859,811.80 |

其他说明：

32、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,325,999.33 | 7,116,675.96 |
| 减：利息收入 | 629,875.58 | 2,857,474.56 |
| 汇兑损失 | -70,402.54 | -113,216.81 |
| 手续费 | 125,289.84 | 208,786.39 |
| 合计 | 4,751,011.05 | 4,354,770.98 |

其他说明：

33、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 2,162,170.56 | 486,754.55 |
| 合计 | 2,162,170.56 | 486,754.55 |

其他说明：

34、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 |
|------|--------------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 3,330,001.92 | 1,166,008.02 | 3,330,001.92 |
| 其他 | 83,608.00 | | 83,608.00 |
| 合计 | 3,413,609.92 | 1,166,008.02 | 3,413,609.92 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生 金额 | 上期发生 金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------------|------|------|------|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 收汕头市科技局拨 2015 年科学技术奖奖金 | | | | | | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年出口企业开拓国际市场专项资金企业参展项目 | | | | | | 13,889.00 | | 与收益相关 |
| 汕头市龙湖财政局 2015 年外经贸发展（企业提升国际化经营能力事项 | | | | | | 22,232.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年科学技术奖奖金 | | | | | | 40,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年科技计划项目经费 | | | | | | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资资金 | | | | | | 103,448.28 | 103,448.28 | 与资产相关 |
| 第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金项目 2014 年度贴息资金 | | | | | | | 640,000.00 | 与收益相关 |
| 汕头市知识产权局拨第 15 届国家专利奖 | | | | | | | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 濠江区财政企业转型升级专项资金 | | | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 濠江区经信局 2014 年专利补助款 | | | | | | | 21,060.00 | 与收益相关 |
| 安徽皖南电机股份有限公司国家财政补贴款 | | | | | | | 84,201.00 | 与收益相关 |
| 汕头市知识产权局第 6 届汕头市专利奖 | | | | | | | 10,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|----|----|----|----|----|--------------|--------------|-------|
| 汕头市科技局科学技术奖 | | | | | | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 代扣个人所得税手续费 | | | | | | | 7,298.74 | 与收益相关 |
| 高性能智能化多层共挤吹塑装备 | | | | | | 74,257.44 | | 与资产相关 |
| 2016 年第二批市知识产权管理规范推进项目资金 | | | | | | 34,000.00 | | 与收益相关 |
| 第八届汕头市专利奖金奖 | | | | | | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年进口贴息项目资金 | | | | | | 58,047.00 | | 与收益相关 |
| 软包装印刷装备产业关键技术研发与产业化 | | | | | | 532,500.00 | | 与收益相关 |
| 2014 年度汕头市科技经费及科技计划项目(第二批) | | | | | | 250,000.00 | | 与收益相关 |
| 数控一代吹塑装备服务平台项目 | | | | | | 800,000.00 | | 与收益相关 |
| 第十六届中国专利奖奖励经费 | | | | | | 160,000.00 | | 与收益相关 |
| 广东省扬帆计划专项资金 | | | | | | 84,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | | | | | | 107,628.20 | | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,330,001.92 | 1,166,008.02 | -- |

其他说明:

35、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 |
|------|----------|-----------|---------------|
| 对外捐赠 | 5,000.00 | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 零星支出 | 2,639.49 | 7,713.41 | 2,639.49 |
| 合计 | 7,639.49 | 12,713.41 | 7,639.49 |

其他说明:

36、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 | 4,895,926.54 | 4,429,382.78 |
| 递延所得税费用 | -694,436.12 | -73,013.18 |
| 合计 | 4,201,490.42 | 4,356,369.60 |

(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 | 29,632,376.08 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,444,856.41 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -198,711.64 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 37,603.12 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 366,876.39 |
| 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 | 118.10 |
| 研发支出加计扣除的影响 | -449,251.96 |
| 所得税费用 | 4,201,490.42 |

其他说明

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 629,601.51 | 2,857,474.56 |
| 政府补助 | 1,569,796.20 | 1,595,059.74 |
| 其他 | 177,082.04 | |
| 合计 | 2,376,479.75 | 4,452,534.30 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 销售费用 | 4,318,131.21 | 6,045,161.00 |
| 管理费用 | 4,150,166.11 | 7,060,462.03 |
| 财务费用 | 122,795.84 | 118,740.14 |
| 个人借支、押金 | 7,639.49 | |
| 其他 | 377,606.87 | 12,713.41 |
| 合计 | 8,976,339.52 | 13,237,076.58 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 1,130,000.00 | 6,353,704.17 |
| 保函保证金 | 317,146.30 | 115,751.68 |
| 信用证保证金 | 2,615,000.00 | 528,181.77 |
| 远期付汇保证金 | | 63,135.80 |
| 合计 | 4,062,146.30 | 7,060,773.42 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 270.91 | 3,968,855.93 |
| 保函保证金 | 324,907.11 | 301,948.26 |
| 信用证保证金 | 5,000.00 | |
| 远期付汇保证金 | | 63,161.30 |
| 限制性股票回购款 | 3,092,141.90 | |
| 合计 | 3,422,319.92 | 4,333,965.49 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司销售商品收到的银行汇票背书转让的金额

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 票据背书 | 17,856,432.39 | 24,509,251.10 |
| 合计 | 17,856,432.39 | 24,509,251.10 |

38、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 | 25,430,885.66 | 24,874,204.53 |
| 加：资产减值准备 | 2,162,170.56 | 486,754.55 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,898,760.65 | 7,115,326.84 |
| 无形资产摊销 | 2,337,974.42 | 1,916,776.39 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,313,297.11 | 7,195,440.72 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -694,436.12 | -73,013.18 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -33,596,936.48 | -18,766,079.39 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -55,548,710.47 | -68,292,433.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 35,990,963.30 | 16,394,497.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -7,706,031.37 | -29,148,525.51 |
| 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 | 132,442,367.30 | 138,097,938.76 |
| 减：现金的期初余额 | 163,065,212.01 | 199,503,154.93 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -30,622,844.71 | -61,405,216.17 |
|--------------|----------------|----------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 132,442,367.30 | 163,065,212.01 |
| 其中：库存现金 | 104,701.46 | 61,993.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 132,337,665.84 | 163,003,218.44 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 132,442,367.30 | 163,065,212.01 |

其他说明：

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 753,466.46 | 应付票据、信用证、保函保证金 |
| 应收票据 | 6,441,320.00 | 票据质押 |
| 固定资产 | 182,901,337.26 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 87,676,624.59 | 抵押借款 |

| | | |
|----|----------------|----|
| 合计 | 277,772,748.31 | -- |
|----|----------------|----|

其他说明：

40、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 | -- | -- | 3,857,071.81 |
| 其中：美元 | 581,650.37 | 6.6312 | 3,857,039.94 |
| 欧元 | 4.32 | 7.3750 | 31.87 |
| 应收账款 | -- | -- | 4,906,177.00 |
| 其中：美元 | 739,862.62 | 6.6312 | 4,906,177.00 |
| 应付账款 | | | 939,819.49 |
| 其中：美元 | 96,417.66 | 6.6312 | 639,364.79 |
| 欧元 | 40,739.62 | 7.3750 | 300,454.70 |

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

(1) 新设子公司

本期新增全资子公司汕头市金明智能装备研究院有限公司。

(2) 清算子公司

公司本期无需清算子公司。

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 | |
|------------------|-----|-----|---------|---------|----|------------|
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 汕头市 | 汕头市 | 生产、销售 | 80.00% | | 非同一控制下收购合并 |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 汕头市 | 汕头市 | 研发、销售 | 70.00% | | 设立 |
| 汕头市辉腾软件有限公司 | 汕头市 | 汕头市 | 软件开发、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 汕头市金明智能装备研究院有限公司 | 汕头市 | 汕头市 | 研发 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 20.00% | 639,985.33 | | 18,237,321.65 |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 30.00% | -448,062.85 | | 1,487,362.44 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 137,004,304.73 | 185,571,913.86 | 322,576,218.59 | 186,685,130.44 | 44,704,479.89 | 231,389,610.33 | 119,176,552.98 | 173,945,530.97 | 293,122,083.95 | 175,482,922.47 | 29,652,479.89 | 205,135,402.36 |
| 广东金 | 33,014,0 | 17,719,2 | 50,733,2 | 8,860,61 | | 8,860,61 | 32,131,2 | 17,581,9 | 49,713,1 | 6,346,96 | | 6,346,96 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-------|-------|-------|------|------|-------|-------|-------|------|------|
| 佳新材料科技 有限公司 | 11.13 | 19.88 | 31.01 | 7.63 | 7.63 | 18.56 | 04.64 | 23.20 | 6.99 | 6.99 |
|----------------|-------|-------|-------|------|------|-------|-------|-------|------|------|

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 |
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 43,196,919.14 | 3,199,926.67 | 3,199,926.67 | 383,889.99 | 34,756,488.91 | 485,091.93 | 485,091.93 | -2,806,968.48 |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 3,942,238.81 | -1,493,542.83 | -1,493,542.83 | -8,382,326.40 | 22,846,392.99 | 3,315,283.66 | 3,315,283.66 | -4,727,255.98 |

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2015年度及2014年度，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券

以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。公司各项金融负债预计1年内到期。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马镇鑫。

其他说明：

| 名称 | 与本公司关系 | 持股份数 | 持股比例 | 对本企业的表决权比例 |
|-----|--------|--------------|--------|------------|
| 马镇鑫 | 控股股东 | 108,471,000股 | 44.42% | 44.42% |

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1”。

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 |
|----------------|--------------------------------|
| 余素琴 | 实际控制人之亲属 |
| 王在成 | 实际控制人之亲属、非控股股东、公司副总经理及董事 |
| 马佳圳 | 实际控制人之亲属、非控股股东、公司总经理及董事 |
| 深圳鑫海源通投资有限公司 | 实际控制人马镇鑫控制的公司 |
| 汕头市企联轻工装备有限公司 | 公司非控股股东、董事、总经理马佳圳担任董事的公司 |
| 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 金明湖公司的控股股东马镇湖是本公司控股股东马镇鑫的兄长 |
| 凯撒(中国)股份有限公司 | 凯撒股份的董事、副总经理及董事会秘书冯育升是本公司的独立董事 |
| 杭州幻文科技有限公司 | 该公司的董事冯育升是本公司的独立董事 |
| 广东南洋电缆集团股份有限公司 | 该公司的独立董事冯育升是本公司的独立董事 |
| 金发拉比婴童用品股份有限公司 | 该公司的独立董事冯育升是本公司的独立董事 |
| 广东韶钢松山股份有限公司 | 该公司的独立董事冯育升是本公司的独立董事 |
| 广东榕泰实业股份有限公司 | 该公司的独立董事冯育升是本公司的独立董事 |
| 骅威文化股份有限公司 | 该公司的董事李昇平是本公司的独立董事 |
| 孙伟龙 | 副董事长 |
| 曾广克 | 财务总监 |

| | |
|-----|------------|
| 林尧鑫 | 董事会秘书、副总经理 |
| 李昇平 | 独立董事 |
| 冯育升 | 独立董事 |
| 刘莉 | 独立董事 |
| 李伟明 | 监事会主席 |
| 袁彦平 | 监事 |
| 黄汉彬 | 职工监事 |
| 陈新辉 | 副总经理 |
| 李浩 | 副总经理 |

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 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内无关联购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

报告期内无关联托管或承包的关联交易。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|-----------|------------|
| 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 房屋建筑物 | 84,000.00 | 168,000.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| 无 | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|-------------|-------------|------------|
| 马镇鑫 | 150,000,000.00 | 2015年10月26日 | 2016年10月26日 | 否 |

关联担保情况说明

2015年10月26日，马镇鑫与中国民生银行股份有限公司汕头分行订立《最高额保证合同》(编号：个高保字第17212015JM001号)，为公司在2015年10月26日至2016年10月26日期间与该分行发生的债务提供连带责任保证担保，担保的最高债权额为15,000万元，担保的范围包括主债权本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,935,800.00 | 1,138,200.00 |

(8) 其他关联交易

报告期内无向关联方收购股权的情况。

报告期内无向关联方收购知识产权的情况。

5、其他

报告期内无关联方未结算余额。

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 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 179,916.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 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 | 股票期权的预留部分行权价格调整为 12.64 元。合同剩余期限为一年零九个月。 |

其他说明

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—斯科尔模型来计算期权的理论价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按规定实际授予股票期权登记人数 71 人进行估计 |
| 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 | 9,926,187.70 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 306,932.50 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

公司本期不存在股份支付的修改、终止情况。

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2016年6月30日止，公司不存在应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，公司为下属子公司汕头市远东轻化装备有限公司的借款提供信用担保。

| 担保方 | 被担保方 | 担保额度 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否履行完毕 |
|--------------|---------------|---------|-----------|-----------|----------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 汕头市远东轻化装备有限公司 | 1,000万元 | 2015.4.8 | 2016.4.8 | 是 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 汕头市远东轻化装备有限公司 | 3,500万元 | 2015.11.2 | 2020.11.2 | 否 |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 12,210,237.03 |
|-----------------|---------------|

2、销售退回

本报告期内，公司无大额销售退回情况。

3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告批准报出日，公司无应披露的其他资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2016年4月19日第二届董事会第二十九次会议审议通过了《广东金明精机股份有限公司 2016 年度非公开发行股票预案》。本次非公开发行股票的发行对象包括公司董事、总经理马佳圳先生在内的不超过5名（含5名）特定投资者，发行的股票数量不超过6,800万股（含6,800万股），募集资金总额不超过67,797.68万元，扣除发行费用后将用于特种多功能膜智慧工厂建设项目、农用生态膜智能装备建设项目、云端大数据智慧服务平台建设项目和补充流动资金项目。

2016年6月2日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（161271号）。因公司保荐机构兴业证券股份有限公司被中国证监会立案调查，公司于2016年6月29日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请中止审查通知书》（161271号）。

鉴于保荐机构被中国证监会立案调查，为了维护广大投资者的利益，公司第二届董事会第三十二次会议审议通过《关于撤回2016年度非公开发行股票申请文件》议案，并向中国证监会报送了《关于撤回广东金明精机股份有限公司创业板非公开发行股票申请文件的申请》。

2016年7月13日，公司收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》[2016]369号，根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。

2016年7月19日，公司重新向中国证券监督管理委员会申报非公开发行股票材料，并于2016年8月11日收到中国证监会下发的《中国证监会行政许可申请受理通知书》【161948号】。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 89,324,350.98 | 100.00% | 9,095,613.77 | 10.18% | 80,228,737.21 | 78,102,530.93 | 100.00% | 7,622,476.23 | 9.76% | 70,480,054.70 |
| 合计 | 89,324,350.98 | 100.00% | 9,095,613.77 | 10.18% | 80,228,737.21 | 78,102,530.93 | 100.00% | 7,622,476.23 | 9.76% | 70,480,054.70 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|------|--|------|--------|--|-----|--|----|
| | 50.98 | | 3.77 | | 7.21 | 530.93 | | .23 | | 70 |
|--|-------|--|------|--|------|--------|--|-----|--|----|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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 年以内小计 | 64,221,303.82 | 3,211,065.19 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 15,626,731.30 | 1,562,673.13 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 5,654,493.52 | 1,696,348.06 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 2,263,094.11 | 1,131,547.06 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 323,739.50 | 258,991.60 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,234,988.73 | 1,234,988.73 | 100.00% |
| 合计 | 89,324,350.98 | 9,095,613.77 | 10.18% |

确定该组合依据的说明：

公司期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试未发生减值，故汇同单项金额非重大的应收款项，按账龄计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,473,137.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|-----|
| | | | | | 易产生 |
|--|--|--|--|--|-----|

应收账款核销说明：

本报告期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为39,019,731.14元，占应收账款期末余额合计数的比例为43.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,325,556.56元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 106,890,614.28 | 100.00% | 434,192.23 | 0.41% | 106,456,422.05 | 91,281,696.94 | 100.00% | 220,436.99 | 0.24% | 91,061,259.95 |
| 合计 | 106,890,614.28 | 100.00% | 434,192.23 | 0.41% | 106,456,422.05 | 91,281,696.94 | 100.00% | 220,436.99 | 0.24% | 91,061,259.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|-----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,767,668.57 | 88,383.43 | 5.00% |

| | | | |
|---------|--------------|------------|---------|
| 1 至 2 年 | 94,759.91 | 9,475.99 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 72,203.20 | 21,660.96 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 66,602.30 | 33,301.15 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 27,600.00 | 22,080.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 96,377.48 | 96,377.48 | 100.00% |
| 合计 | 2,125,211.46 | 271,279.01 | 12.76% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 213,755.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 个人借支 | 934,463.00 | 814,528.23 |
| 履约保证金、投标保证金及押金 | 177,798.79 | 208,655.00 |
| 备用金 | 77,400.50 | 159,103.98 |
| 其他 | 83,405.79 | 99,409.73 |
| 子公司往来 | 101,507,138.48 | 90,000,000.00 |

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收出口退税款 | 852,143.38 | |
| 限制性股票回购款项 | 3,258,264.34 | |
| 合计 | 106,890,614.28 | 91,281,696.94 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|-------|------------------|------------|
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 子公司借款 | 93,000,000.00 | 1 年以内 | 87.00% | |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 子公司借款 | 8,500,000.00 | 1 年以内 | 7.95% | |
| 限制性股票回购款项 | 限制性股票 | 3,258,264.34 | 1 年以内 | 3.05% | 162,913.22 |
| 应收出口退税款 | 出口退税款 | 852,143.38 | 1 年以内 | 0.80% | 42,607.17 |
| 张宁 | 租金保证金 | 79,584.00 | 1 年以内 | 0.07% | 3,979.20 |
| 合计 | -- | 105,689,991.72 | -- | 98.87% | 209,499.59 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 106,800,000.00 | | 106,800,000.00 | 106,800,000.00 | | 106,800,000.00 |
| 合计 | 106,800,000.00 | | 106,800,000.00 | 106,800,000.00 | | 106,800,000.00 |

(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 |
|---------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | | |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | | |
| 汕头市辉腾软件有限公司 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 | | |
| 合计 | 106,800,000.00 | | | 106,800,000.00 | | |

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 | 125,131,518.98 | 78,225,378.84 | 112,001,053.31 | 68,722,154.91 |
| 其他业务 | 1,942,368.14 | 1,182,649.35 | 3,220,970.08 | 1,208,399.04 |
| 合计 | 127,073,887.12 | 79,408,028.19 | 115,222,023.39 | 69,930,553.95 |

其他说明：

十七、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 |
|---|--------------|----|
| 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） | 3,330,001.92 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 75,968.51 | |
| 减：所得税影响额 | 512,041.49 | |
| 少数股东权益影响额 | 98,702.61 | |
| 合计 | 2,795,226.33 | -- |

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.46% | 0.10 | 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 | 3.07% | 0.09 | 0.09 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东金明精机股份有限公司

董事长：马镇鑫

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 16 日