



0512201703005430

报告文号：苏公W[2017]E1079号

苏州安洁科技股份有限公司

审阅报告

备考合并财务报表



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审阅报告

苏公W[2017]E1079号

苏州安洁科技股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的苏州安洁科技股份有限公司(以下简称“安洁科技”)按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制的备考合并财务报表,包括2016年12月31日、2015年12月31日的备考合并资产负债表,2016年度的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注。

一、管理层对备考合并财务报表的责任

安洁科技管理层负责按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制备考合并财务报表并设计、执行和维护必要的内部控制,以使备考合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对备考合并财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

三、审阅意见

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信上述备考合并财务报表在所有重大方面没有按照备考合并财务报表附注三所述的编制基础编制。

四、编制基础和对分发的限制

我们提醒财务报表使用者关注备考合并财务报表附注三对编制基础的说明,该备考合并财务报表系为安洁科技未来筹划申请发行股份及支付现金购买资产之目的编制。本报告仅供安洁科技本次向中国证券监督管理委员会报送发行股份及支付现金购买资产之申报文件之用,因此不适用于任何其他目的,因使用不当引起的法律责任与本会计师事务所及签字注册会计师无关。本段内容不影响已发表的审阅意见。

江苏公证天业会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·无锡

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一七年三月二十一日

备考合并资产负债表

编制单位：苏州安洁科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,033,579,852.51	673,795,385.93
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	2	-	398,500.00
应收票据	3	4,679,049.79	4,003,732.80
应收账款	4	825,155,908.14	671,456,401.09
预付款项	5	12,940,527.46	9,969,683.16
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	6	-	4,186.23
应收股利		-	-
其他应收款	7	6,130,747.37	11,585,261.43
买入返售金融资产		-	-
存货	8	449,794,789.81	496,151,509.60
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	9	199,798,161.60	275,701,045.10
流动资产合计		2,532,079,036.68	2,143,065,705.34
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	10	1,168,431,769.95	1,062,332,163.17
在建工程	11	75,020,968.66	67,998,949.95
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	12	275,965,774.31	289,609,009.37
开发支出		-	-
商誉	13	3,023,371,805.74	3,023,371,805.74
长期待摊费用	14	23,286,013.02	4,531,823.19
递延所得税资产	15	19,146,762.24	17,465,410.80
其他非流动资产	16	31,579,245.01	16,428,634.53
非流动资产合计		4,616,802,338.93	4,481,737,796.75
资产总计		7,148,881,375.61	6,624,803,502.09

后附备考财务报表附注为本备考财务报表的组成部分

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

备考合并资产负债表（续）

编制单位：苏州安洁科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：			
短期借款	17	244,909,692.35	308,212,930.33
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		-	-
应付票据	18	27,851,545.86	3,274,968.33
应付账款	19	599,670,202.88	560,449,413.50
预收款项	20	505,783.37	24,112.85
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	21	79,624,852.86	53,427,663.24
应交税费	22	62,968,051.62	42,348,696.25
应付利息	23	352,385.66	193,940.13
应付股利	24	281,253.00	137,586.00
其他应付款	25	1,031,354,510.60	1,040,958,967.59
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		-	-
一年内到期的非流动负债	26	48,016,279.82	33,191,485.65
其他流动负债	27	8,902,759.89	4,495,736.76
流动负债合计		2,104,437,317.91	2,046,715,500.63
非流动负债：			
长期借款	28	610,594.78	910,380.80
应付债券		-	-
长期应付款	29	30,888,511.85	14,587,383.64
长期应付职工薪酬	30	751,927.37	520,106.97
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	31	34,748,021.80	37,545,175.92
递延所得税负债	15	47,014,037.60	55,979,743.41
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		114,013,093.40	109,542,790.74
负债合计		2,218,450,411.31	2,156,258,291.37
所有者权益：			
归属于母公司所有者权益合计		4,921,008,640.39	4,454,790,434.73
少数股东权益		9,422,323.91	13,754,775.99
所有者权益合计	32	4,930,430,964.30	4,468,545,210.72
负债和所有者权益总计		7,148,881,375.61	6,624,803,502.09

后附备考合并财务报表附注为本备考合并财务报表的组成部分

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

备考合并利润表

编制单位：苏州安洁科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	2016年度
一、营业总收入		2,880,508,992.91
其中：营业收入	33	2,880,508,992.91
利息收入		-
已赚保费		-
手续费及佣金收入		-
二、营业总成本		2,216,851,895.03
其中：营业成本	33	1,870,364,724.91
利息支出		-
手续费及佣金支出		-
退保金		-
赔付支出净额		-
提取保险合同准备金净额		-
保单红利支出		-
分保费用		-
税金及附加	34	17,567,109.86
销售费用	35	42,419,794.83
管理费用	36	316,156,656.22
财务费用	37	-45,422,184.23
资产减值损失	38	15,765,793.44
加：公允价值变动收益	39	-398,500.00
投资收益	40	16,889,070.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-
汇兑收益		-
三、营业利润		680,147,668.31
加：营业外收入	41	21,053,871.59
其中：非流动资产处置利得	41	2,026,621.76
减：营业外支出	42	6,853,545.55
其中：非流动资产处置损失	42	5,654,553.39
四、利润总额		694,347,994.35
减：所得税费用	43	112,390,096.42
五、净利润		581,957,897.93
归属于母公司所有者的净利润		585,643,955.87
少数股东损益		-3,686,057.94
六、其他综合收益的税后净额		-10,272,765.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,443,182.68
（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		-10,443,182.68
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		-10,443,182.68
6. 其他		-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		170,417.30
七、综合收益总额		571,685,132.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		575,200,773.19
归属于少数股东的综合收益总额		-3,515,640.64

后附备考合并财务报表附注为本备考合并财务报表的组成部分

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

苏州安洁科技股份有限公司

备考合并财务报表附注

附注一、公司基本情况

1、公司历史沿革

苏州安洁科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“安洁科技”）系由苏州太湖度假区安洁绝缘材料有限公司于2010年6月30日整体变更设立。

公司原系自然人吕莉、吕刚共同出资组建，并于1999年12月16日经吴县市工商行政管理局登记成立的有限责任公司，原名苏州太湖度假区安洁贸易有限公司（2000年7月6日更名为苏州太湖度假区安洁绝缘材料有限公司）。公司成立时的注册资本为人民币50万元。

2003年2月，公司原股东吕刚将持有的本公司的股权20万元全部转让给王春生，同时，吕莉和王春生共同增资250万元。注册资本变更为300万元。

2006年3月，公司注册资本变更为600万元。

2007年3月，公司注册资本变更为1,200万元。

2008年12月，公司注册资本变更为4,000万元，其中实收资本变更为2,000万元。

2009年12月，公司实收资本变更为4,000万元。

2010年3月26日，公司注册资本变更为4,444.4444万元。

2010年6月30日，公司股东以公司截止2010年3月31日净资产170,286,441.75元折股9,000万股，每股1元，折为股本9,000万元，将公司变更为股份公司。变更后，公司注册资本变更为9,000万元，其中：吕莉出资额为45,742,725.00元，占公司注册资本的50.8253%；王春生出资额为32,400,000.00元，占公司注册资本的36.0000%；北京君联睿智创业投资中心出资额为8,321,478.00元，占公司注册资本的9.2461%；王润德、张一梅等其余10位自然人股东共出资3,535,797.00元，占公司注册资本的3.9286%。2010年6月30日，公司在江苏省苏州工商行政管理局办理完成了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1743号”文核准，本公司于2011年11月首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股。2011年11月25日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所中小板上市交易。2012年2月9日，本公司已完成工商变更登记手续，并取得江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本及实收资本均变更为12,000万元人民币。

经2013年4月16日公司第一届董事会第二十四次会议及2013年5月9日2012年年度股东大会审议通过了《2012年度利润分派方案》，公司以2012年12月31日的股份为基数，每10股转增5股，共转增60,000,000元，本方案于2013年5月14日实施完毕。该次转增后，公司注册资本及实收资本均变更为18,000万元人民币。

按2014年4月18日公司2013年度股东大会决议及2014年5月5日公司第二届董事会第九次会议决议，公司申请增加注册资本103万元，通过向激励对象定向发行限制性人民币普通股（A股）股票方式募集。公司已完成工商变更登记手续，并取得江苏省苏州工商行政管理局换发的《营业执照》，注册资本变更为18,103万元人民币。

根据2015年4月15日2014年年度股东大会决议，公司以截至2014年12月31日的总股本为基数，每10股转增10股，共转增18,103万股。转增方案于2015年5月7日实施完毕，转增后，公司注册资本及实收资本（股本）变更为人民币36,206万元。

根据2015年4月23日第二届董事会第十九次会议决议，公司回购注销激励对象获授的未达到第一期解锁条件的限制性股票及因离职已不符合激励条件的限制性股票，共计86.36万股。回购后，公司的注册资本及实收资本（股本）变更为人民币36,119.64万元。

根据2014年9月29日召开的公司2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1237号文件”核准，公司于2015年6月非公开发行人民币普通股（A股）27,436,746股，增加注册资本人民币2,743.6746万元，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币38,863.3146万元。

根据2015年9月25日第二届董事会第二十五次会议决议，公司申请增加注册资本人民币22万元，通过向激励对象定向发行股权激励限售股（A股）股票方式募集，变更后的注册资本及实收资本（股本）均为人民币38,885.3146万元。

统一社会信用代码：913205007149933158。

公司注册地址为苏州市吴中区光福镇福锦路8号，总部地址与注册地址相同。

2、公司行业性质

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司属于制造业中的计算机、通信和其他电子设备制造业（分类代码：C39）。

3、公司经营范围

包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷。生产销售：电子绝缘材料、玻璃及塑胶类防护盖板、

触控盖板以及电子产品零配件组装；销售：电子零配件、工业胶带、塑胶制品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

4、公司主营业务

公司主营业务为笔记本电脑和手机等消费电子产品中使用的内部和外部功能性器件的生产销售、信息存储及汽车电子产品的生产销售。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

5、公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设的职能部门为市场部、研发部、品质管理部、生产部、资材部、财务部、人力资源部、证券部和审计部。

附注二、拟进行增发收购项目情况说明

2017年1月9日，本公司第三届董事会第七次会议审议并通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》。根据该议案，公司拟以发行股份及支付现金方式，购买吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、练厚桂、黄庆生合计持有的惠州威博精密科技有限公司（以下简称“威博精密”）100%股权。本次交易完成后，威博精密将成为本公司的全资子公司。

威博精密位于广东省惠州市博罗县，成立于2005年3月11日，统一社会信用代码：91441322770972367D，经营范围：研发、生产、销售：手机、电脑、可穿戴技术产品及其他数码电子产品的精密配件；新材料的开发；粉末冶金、液态金属、压铸等新工艺技术的研发与应用；货物进出口。

截止2016年末，威博精密下属2家全资子公司，明细如下表：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
惠州威博工艺有限公司（以下简称“威博工艺”）	600	生产、销售：五金制品、五金制品的表面处理加工；国内贸易；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	系威博精密全资子公司，于2015年11月16日同一控制下收购形成。
惠州捷凯科技有限公司（以下	500	电子产品、精密五金配件的设计开	系威博精密全资子公司，于

简称“捷凯科技”)	发、生产与销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2016年10月28日非同一控制下收购形成。
-----------	--------------------------------------	------------------------

附注三、备考合并财务报表编制基础

(一) 公司拟增发收购方案

2017年1月9日,公司与吴桂冠、吴镇波、柯可茶、黄庆生和练厚桂签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》,公司拟以发行股份和支付现金相结合的方式分别向吴桂冠、吴镇波、柯可茶、黄庆生和练厚桂购买其持有的本公司100%的股权,收购完成后威博精密将成为本公司的全资子公司。交易对价初步协商确定为34亿元人民币,其中以本公司股份支付的交易对价的比例为70%,以现支付交易对价的比例为30%。本次股权收购完成后,公司将持有威博精密100%股权。

本次股份发行定价的基准日为公司审议本次交易事项的董事会决议公告日,本次发行股份购买资产发行价格为参考定价基准日前60个交易日的公司股票均价的90%,即为30.22元/股。

本次合并对价34亿元,其中股份对价2,380,000,004.02元(发行股份78,755,791元,发行价格30.22元/股),对金对价1,019,999,995.98元。据此确定2016年1月1日本公司对威博精密长期股权投资成本34亿元,相应增加本公司的股本78,755,791元和资本公积2,301,244,213.02元,未实际支付的现金人民币1,019,999,995.98元计入其他应付款。

(二) 备考合并财务报表的编制假设基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》(2010年修订)的披露规定制备备考合并财务报表。

本备考合并财务报表根据以下假设基础编制:

1、备考合并财务报表附注二所述的相关议案能够获得本公司股东大会批准,并获得中国证券监督管理委员会的核准;

2、备考合并财务报表附注二所述的非公开发行股票购买股权已于2016年1月1日实施完成,

本公司实现对威博精密的企业合并的公司架构于2016年1月1日业已存在,并按照此架构持续经营,2016年1月1日起将威博精密纳入备考合并财务报表的合并范围。基于简单考虑,本备考合并财务报表净资产按“归属于母公司所有者权益”和“少数股东权益”列报,不再细分“股本”、“资本公积”、“盈余公积”和“未分配利润”等明细项目。

3、本备考合并财务报表以公司经审计的2016年度财务数据以及威博精密经审计的2016年度财务数据为基础,基于非同一控制下的企业合并原则编制而成。

4、本备考合并财务报表基于本备考合并财务报表附注四所披露的各项重要会计政策和会计估计而编制。

5、由本次交易事项而产生的费用、税收等影响未在备考合并财务报表中反映。

(三) 备考合并财务报表的编制方法

根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》的相关规定,在此基础上编制的备考合并财务报表。

附注四、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的备考合并财务报表按照本附注三所述的编制基础,只编制了有关期间的合并资产负债表和合并利润表。本公司管理层确认,除未编制合并现金流量表和合并所有者权益变动表以外,公司基于上述编制基础编制的备考合并财务报表符合财政部2006年颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司备考的合并财务状况和合并经营成果等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历1月1日起至12月31日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间,包括月度、季度和半年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币,本公司下属子公司以其经营所处的主要经济环境选择业务收

支活动主要使用的货币作为记账本位币。

4、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资

产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7、外币折算

本公司所发生的外币业务中，外币交易在初始确认时，采用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。资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

货币性项目是指本公司持有的货币和将以固定或可确定金额的货币收取的资产或者偿付的负债，非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的结算和货币性项目折算差额在正常经营期间的，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处理；对于作为境外经营净投资套期组成部分的外币货币性项目，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置时，该累计差额才被确认为当期损益。

外币非货币性项目，采用交易发生日的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

境外经营财务报表的折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

（3）产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司根据业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产

或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售的金融资产；其他金融负债等。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；当本公司收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产；当本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司对交易性金融资产和交易性金融负债以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项、持有至到期投资和其他金融负债以摊余成本计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

金融资产转移满足下列条件的，终止确认该金融资产：公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的；公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的。

金融资产转移的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产的账面价值减去因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益；金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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，并将有关差额计入当期损益；

（3）金融资产和金融负债公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（4）金融资产（不含应收款项）的减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

9、应收款项

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

本公司采用备抵法核算坏账准备金。

本公司对单项金额重大（余额超过100万元确认为重大）的应收款项，以及单项金额虽不重大但坏账迹象明显的应收款项，进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

除单项计提坏账准备外，本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，按以期末余额的账龄作为信用风险特征，按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备（但香港安洁单项计提后不再按账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备）。具体计提比例如下：

账 龄	计提比例
1年以内	5%
1至2年	20%
2至3年	50%
3年以上	100%

本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间，以及子公司与子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

10、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、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，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

（4）存货盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

11、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

同一控制下的企业合并，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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资初始投资成本：一次交换交易实现的企业合并，为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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初始投资成本。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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对被投资单位

的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）长期投资减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋及建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

本公司于资产负债表日对投资性房地产进行检查，如发现存在减值迹象，则计算可收回金额，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

13、固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。

（1）固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
土地（香港安洁）	无固定期限	0%	0%
房屋及建筑物	20年	0-10%	4.5-5%
机器及机械设备	5-10年	0-10%	9-20%
运输设备	4-5年	0-10%	18-25%

电子设备及其他	3-5年	0-10%	8-33.33%
---------	------	-------	----------

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

14、在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

公司在资产负债表日对在建工程进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16、无形资产

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量：外购的无形资产成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出；投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

公司内部研究开发的无形资产，其成本包括满足资产确认条件并同时满足下列条件后达到预定用途前所发生的支出总额，但不包括前期已经费用化的支出：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资

源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产：自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产：在持有期间不作摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

（3）无形资产减值准备

公司在资产负债表日对无形资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

18、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

（1）预计负债的确认条件

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

公司根据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时所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量；在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，按照资产负债表日最佳估计数进行调整。

19、股份支付

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量

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

以现金结算的股份支付，按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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，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。

20、收入

（1）商品销售收入，在同时满足下列条件时予以确认：

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

本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

（2）提供劳务收入，区分以下情况确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入；

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入，在同时满足下列条件时予以确认：

相关的经济利益很可能流入本公司；

收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

24、前期会计差错更正

本报告期未发生需要更正的前期会计差错。

附注五、税项及税收优惠

1、报告期主要税种及税率

税 种	计税方法	税率	计税地区
增值税	应税收入乘以适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	7%	泰国
		17%	中国大陆
企业所得税	应纳税所得额乘以适用税率	16.5%	中国香港
		17%	新加坡、中国台湾
		20%	泰国
		25%	中国大陆

2、报告期主要税收优惠及批文

本公司（母公司）2014年通过高新技术企业复审，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于2014年10月31日批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201432000882，有效期三年）。根据相关规定，本公司（母公司）2016年度企业所得税税率继续减按15%执行。

本公司子公司普胜科技2015年通过高新技术企业复审，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于2015年11月3日批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201532001283，有效期三年）。根据相关规定，普胜科技2016年度企业所得税税率继续减按15%执行。

本公司子公司重庆安洁经有关税务机关核准，自2012年01月01日至2020年12月31日按规定执行西部大开发减按15%税率征税事项。

本公司子公司重庆广得利于2015年5月4日经重庆市璧山区发展和改革委员会审查核实生产的电脑片式元器件、绝缘片式元器件等产品符合《西部地区鼓励类产业目录》的相关规定，认定为西部地区鼓励类产业项目（璧发改函[2015]19号）。并于2015年5月5日经重庆市璧山区国家税务

局认定，重庆广得利2014年至2020年度实际享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

本公司子公司适新泰国根据泰国相关税法，适用若干投资鼓励类税务优惠政策，本报告期内免征企业所得税。

威博精密于2015年10月10日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为GR201544001512的《高新技术企业证书》。根据相关规定，威博精密报告期实际享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

附注六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本	业务性质	本期变动情况	备注
苏州福宝光电有限公司（以下简称“福宝光电”）	中国苏州	人民币 23,750 万元	制造业	未变动	本公司于 2012 年投资设立的子公司。
普胜科技电子（昆山）有限公司（以下简称“普胜科技”）	中国苏州	美元 430 万元	制造业	未变动	2014 年通过子公司福宝光电收购 80% 的股权，实现非同一控制下企业合并取得的子公司。
苏州市格范五金塑胶工业有限公司（以下简称“格范五金”）	中国苏州	人民币 2,000 万元	制造业	未变动	2015 年通过子公司福宝光电收购 100% 的股权，实现非同一控制下企业合并取得的子公司。
重庆安洁电子有限公司（以下简称“重庆安洁”）	中国重庆	人民币 7,000 万元	制造业	未变动	本公司于 2011 年投资设立的子公司。
重庆广得利电子科技有限公司（以下简称“广得利”）	中国重庆	人民币 200 万元	制造业	未变动	2015 年通过子公司重庆安洁收购 100% 的股权，实现非同一控制下企业合并取得的子公司。
台湾安洁电子股份有限公司（以下简称“台湾安洁”）	中国台湾	新台币 11,467.13 万元	制造业	本期增资 新台币 3,608.93 万元	本公司于 2013 年投资设立的子公司。
安洁科技（香港）有限公司（以下简称“香港安洁”）	中国香港	美元 9,000 万元	投资	未变动	本公司于 2014 年投资设立的子公司。

Supernova Holdings(Singapore) Pte.Ltd (以下简称“新星控股”)	新加坡	新加坡元 1 元	投资	未变动	2014 年通过子公司香港安洁收购新星控股 100% 的股权, 实现非同一控制下企业合并取得的子公司。
Seksun Investments Pte.Ltd. (以下简称“适新投资”)	新加坡	新加坡元 594.90 万元	实业投资	未变动	新星控股直接持股 100%, 2016 年注销。
Seksun Array Technology Pte.Ltd (以下简称“适新艾瑞”)	新加坡	新加坡元 2,084.50 万元	实业投资	未变动	新星控股直接持股 100%
Seksun Tech(HK) Co.Ltd(以下简称“适新香港”)	中国香港	港币 100 元	投资与贸易	未变动	新星控股直接持股 100%
Seksun International Pte.Ltd (以下简称“适新国际”)	新加坡	新加坡元 2 元	制造业	未变动	香港安洁直接持股 100%
适新科技(苏州)有限公司(以下简称“适新科技”)	中国苏州	美元 1,472.50 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新香港间接持股 100%
苏州旺家旺电子有限公司(以下简称“旺家旺”)	中国苏州	人民币 500 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新香港之子公司适新科技间接持股 100%
适新模具技术(苏州)有限公司(以下简称“适新模具”)	中国苏州	美元 510 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新香港间接持股 100%
苏州方联金属制品有限公司(以下简称“方联金属”)	中国苏州	美元 62.50 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新香港间接持股 100%
适新电子(苏州)有限公司(以下简称“适新电子”)	中国苏州	美元 800 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新艾瑞间接持股 100%
适新精密技术(苏州)有限公司(以下简称“适新精密”)	中国苏州	美元 185 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新香港间接持股 100%
苏州苏港表面处理有限公司(以下简称“苏州苏港”)	中国苏州	人民币 600 万元	制造业	未变动	新星控股通过其子公司适新香港间接持股 60%
Seksun Technology (Thailand) Co.Ltd. (以下简称“适新泰国”)	泰国	泰铢 6.08 亿元	制造业	未变动	香港安洁直接持股 100%

2、威博精密情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
惠州威博工艺有限公司（以下简称“威博工艺”）	600	生产、销售：五金制品、五金制品的表面处理加工；国内贸易；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	系本公司全资子公司，于2015年11月16日同一控制下收购形成。
惠州捷凯科技有限公司（以下简称“捷凯科技”）	500	电子产品、精密五金配件的设计开发、生产与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	系本公司全资子公司，于2016年11月28日非同一控制下收购形成。

3、报告期内合并范围

公司名称	2016年度是否纳入合并范围	原因注释
威博工艺	是	模拟购买
捷凯科技	是	模拟购买

附注七、合并财务报表主要项目注释（如无特别说明，金额均为人民币元）

1、货币资金

（1）货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	601,272.54	600,065.22
银行存款	1,022,067,794.36	671,031,169.28
其他货币资金	10,910,785.61	2,164,151.43
合计	1,033,579,852.51	673,795,385.93
其中：存放在境外的款项总额	29,336,979.85	32,158,143.68

（2）其他货币资金期末余额中受限资金为10,861,770.02元，系保函保证金及银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	—	—
其中：债务工具投资	—	—
权益工具投资	—	—
衍生金融资产	—	—
其他	—	—

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	398,500.00
其中：债务工具投资	—	—
权益工具投资	—	—
远期结售汇	—	398,500.00
合计	—	398,500.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,679,049.79	4,003,732.80
商业承兑汇票	—	—
合计	4,679,049.79	4,003,732.80

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	42,328,750.71	12,143,890.71
商业承兑票据	—	—
合计	42,328,750.71	12,143,890.71

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	248,080,743.92	28.24	21,154,240.67	8.53	184,560,743.87	25.74	18,759,882.75	10.16
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	625,322,541.79	71.19	32,023,800.07	8.53	527,627,279.20	73.59	26,736,743.76	5.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	4,765,004.53	0.66	-	-
合计	873,403,285.71	0.56	53,178,040.74	-	716,953,027.60	100.00	45,496,626.51	—

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的应收账款视为单项金额重大。

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
胜华科技股份有限公司	22,267,621.76	21,154,240.67	95%	破产重整。

Seagate Technology (Thailand) Co., Ltd.	96,735,811.74	—	—	客户信用良好, 不计提。
Seagate Technology International (Wuxi)	60,266,694.96	—	—	客户信用良好, 不计提。
Seagate Technology (Suzhou) Co., Ltd	42,465,212.05	—	—	客户信用良好, 不计提。
Bosch Automotive Products (Suzhou) Co.,Ltd	13,330,408.32	—	—	客户信用良好, 不计提。
Robert Bosch GmbH	3,229,195.17	—	—	客户信用良好, 不计提。
Tesla Motors Netherlands B.V.	1,916,429.79	—	—	客户信用良好, 不计提。
Emerson Climate Technologies (Suzhou) Co.,Ltd	1,695,084.79	—	—	客户信用良好, 不计提。
BENCHMARK ELECTRONICS(THAILAND) PLC	1,468,892.03	—	—	客户信用良好, 不计提。
Robert Bosch LLC Juarez Plant	1,303,887.01	—	—	客户信用良好, 不计提。
PHILIPS ORASTIE SRL Philips Consumer Lifestyle BV STR	1,235,074.03	—	—	客户信用良好, 不计提。
BIAZET S.A.	1,105,008.27	—	—	客户信用良好, 不计提。
United Automotive Electronic Systems Co.,Ltd	1,061,424.00	—	—	客户信用良好, 不计提。
合计	248,080,743.92	21,154,240.67	—	—

应收账款 (按单位)	期初余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
胜华科技股份有限公司	20,844,317.24	18,759,882.75	90.00	破产重整。
Seagate Technology (Thailand) Ltd	65,651,357.45	—	—	客户信用良好, 不计提。
希捷国际科技(无锡)有限公司	34,697,557.65	—	—	客户信用良好, 不计提。
Seagate Technology (Suzhou) Co., Ltd	28,330,699.71	—	—	客户信用良好, 不计提。
Seagate Singapore Technology International Headquarters Pte Ltd	14,662,147.36	—	—	客户信用良好, 不计提。
博世汽车部件(苏州)有限公司	12,110,158.96	—	—	客户信用良好, 不计提。
Suzhou Anjie Technology Co., Ltd	2,411,800.00	—	—	客户信用良好, 不计提。
BIAZET S.A.	2,045,066.36	—	—	客户信用良好, 不计提。
WESTERN DIGITAL (THAILAND) CO., LTD	1,600,386.94	—	—	客户信用良好, 不计提。
SEAGATE TECHNOLOGY, LLC	1,189,099.59	—	—	客户信用良好, 不计提。
Robert Bosch GmbH	1,018,152.61	—	—	客户信用良好, 不计提。
合计	184,560,743.87	18,759,882.75	—	—

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	622,552,938.22	99.56	31,124,120.18	526,527,486.11	99.79	26,326,374.31
1 至 2 年	2,336,257.19	0.37	467,251.44	503,989.57	0.10	100,797.91
2 至 3 年	1,835.87	-	917.94	572,463.96	0.11	286,231.98

3年以上	431,510.51	0.07	431,510.51	23,339.56	-	23,339.56
合计	625,322,541.79	100.00	32,023,800.07	527,627,279.20	100.00	26,736,743.76

(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 7,758,618.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
——	—	——
合计	—	——

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
零星尾款	77,204.54

(4) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
公司 1	非关联方	96,735,811.74	1 年以内	11.01
公司 2	非关联方	65,399,000.37	1 年以内	7.45
公司 3	非关联方	65,018,700.86	1 年以内	7.40
公司 4	非关联方	60,266,694.96	1 年以内	6.86
公司 5	非关联方	42,465,212.05	1 年以内	4.83
合计	——	329,885,419.98	——	37.56

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,824,467.02	99.11%	8,841,400.46	88.68%
1 至 2 年	89,560.44	0.69%	1,128,282.70	11.32%
2 至 3 年	26,500.00	0.20%	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	12,940,527.46	100.00	9,969,683.16	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额金额前五名的预付款项汇总金额为6,841,077.72元，占预付账款期末余额合计数的52.87%。

6、应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	—	4,186.23

委托贷款	—	—
债券投资	—	—
合计	—	4,186.23

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

7、其他应收款

(1) 其他应收款账龄明细：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,407,800.00	80.62	21,287,410.00	95.00	27,208,179.42	84.19	20,347,020.00	74.78
按照账龄组合计提坏账准备的应收账款	4,313,293.09	15.52	377,366.33	8.75	2,685,521.75	8.31	383,442.89	14.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,074,430.61	3.87	—	—	2,422,023.15	7.49	-	-
合计	27,795,523.70	100	21,664,776.33	—	32,315,724.32	100.00	20,730,462.89	—

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的应收账款视为单项金额重大。

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
穆伟、杨传朋	22,407,800.00	21,287,410.00	95.00%	个人基本无偿还能力。
合计	22,407,800.00	21,287,410.00	—	—

其他应收款（按单位）	期初余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
穆伟、杨传朋	22,607,800.00	20,347,020.00	90.00%	个人基本无偿还能力。
Tokio Marine Insurance Singapore Ltd-Deposit	2,930,361.48	—	—	保函保证金，不计提。
吴中区税务局	1,670,017.94	—	—	5%代扣缴所得税税金返还，无坏账风险。
合计	27,208,179.42	20,347,020.00	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,415,754.58	170,787.72	5.00
1 至 2 年	815,385.50	163,077.10	20.00
2 至 3 年	77,303.01	38,651.51	50.00
3 年以上	4,850.00	4,850.00	100.00
合计	4,313,293.09	377,366.33	

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,907,893.54	95,394.69	5.00
1 至 2 年	377,303.01	75,460.60	20.00
2 至 3 年	375,475.20	187,737.60	50.00
3 年以上	24,850.00	24,850.00	100.00
合计	2,685,521.75	383,442.89	

(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 1,181,909.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	收回或转回金额	收回方式
—	—	—
合计	—	—

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	—

其中重要的其他应收款核销情况

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
—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
转让股权款	22,407,800.00	22,607,800.00
保证金及押金	3,359,218.43	5,036,323.91
员工备用金	517,340.38	304,543.88
代扣代缴款	1,265,536.01	2,926,912.70
其他往来款	245,628.88	1,440,143.83
合计	27,795,523.70	32,315,724.32

(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
穆伟、杨传朋	股权转让款	22,407,800.00	2至3年	80.62	21,287,410.00
华为终端有限公司	投标保证金	2,000,000.00	1年以内	7.20	100,000.00
博罗县住房和城乡建设局	保证金	750,000.00	1至2年	2.70	150,000.00
代缴社保养老金	代扣代缴款	277,391.68	1年以内	1.00	13,869.58
代缴住房公积金	代扣代缴款	241,448.00	1年以内	0.87	12,072.40
合计	——	25,095,728.31	——	92.39	21,563,351.98

单位名称	款项的性质	期初余额	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
穆伟、杨传朋	股权转让款	22,607,800.00	1至2年	69.96	20,347,020.00
Tokio Marine Insurance Singapore Ltd	保函保证金	2,930,361.48	1至2年	9.07	—
吴中区税务局	5%代扣缴所得税税金返还	1,670,017.94	1年以内	5.17	—
Seraya Energy Pte Ltd	保函保证金	853,317.48	1至2年	2.64	—
博罗县住房和城乡建设局	保证金	750,000.00	1年以内	2.32	37,500.00
合计	——	28,811,496.90	——	89.16	20,424,874.62

(6) 涉及政府补助的应收款项

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
——	——	—	——	——
合计	——	—	——	——

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,071,394.51	2,822,741.29	72,248,653.22	89,867,690.64	2,965,084.59	86,902,606.05

库存商品	319,164,922.18	5,901,182.97	313,263,739.21	319,054,944.44	3,681,278.95	315,373,665.49
半成品	38,813,148.16	659,230.09	38,153,918.07	36,598,287.23	—	36,598,287.23
在产品	26,128,479.31	—	26,128,479.31	57,633,243.55	356,292.72	57,276,950.83
合计	459,177,944.16	9,383,154.35	449,794,789.81	503,154,165.86	7,002,656.26	496,151,509.60

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,681,278.95	5,315,716.29	—	3,095,812.27	5,901,182.97
自制半成品	356,292.72	633,972.88	—	331,035.51	659,230.09
原材料	2,965,084.59	1,123,861.59	—	1,266,204.89	2,822,741.29
合计	7,002,656.26	7,073,550.76	—	4,693,052.67	9,383,154.35

注：本期因商品销售转销原计提库存商品跌价准备4,693,052.67元。

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

9、其他流动资产

项目	期末数	期初数
短期理财产品	184,990,000.00	266,300,000.00
待抵扣进项税额	13,182,819.73	7,394,298.83
待摊费用	1,625,341.87	2,006,746.27
合计	199,798,161.60	275,701,045.10

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器及机械设备	交通运输设备	电子设备及其他	土地所有权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	451,273,166.63	963,388,611.79	19,445,047.39	111,967,075.93	13,794,558.31	1,559,868,460.05
2.本期增加金额	35,913,607.93	197,467,423.84	1,258,570.25	18,091,731.30	—	252,731,333.32
(1) 购置	17,850,659.56	25,446,294.37	1,231,915.07	13,974,576.44	—	58,503,445.44
(2) 在建工程转入	18,062,948.37	55,690,667.73	26,655.18	3,352,491.51	—	77,132,762.79
(3) 企业合并增加	—	28,529,607.47	—	764,663.35	—	29,294,270.82
(4) 融资租赁增加	—	87,800,854.27	—	—	—	87,800,854.27
3.本期减少金额	9,497,885.51	57,025,071.55	3,181,863.86	4,988,359.56	—	74,693,180.48
(1) 处置或报废	9,497,885.51	40,846,872.33	3,181,863.86	3,432,580.56	—	56,959,202.26
(2) 转入在建工程	—	16,178,199.22	—	1,555,779.00	—	17,733,978.22
4.汇率折算	5,712,864.88	12,370,403.82	105,405.14	2,144,527.06	1,048,333.66	21,381,534.56
5.期末余额	483,401,753.93	1,116,201,367.90	17,627,158.92	127,214,974.73	14,842,891.97	1,759,288,147.45
二、累计折旧						
1.期初余额	86,392,783.28	330,027,944.81	13,053,095.70	57,359,659.69	—	486,833,483.48
2.本期增加金额	27,506,678.33	97,884,935.72	1,941,538.76	13,331,551.95	—	140,664,704.76
(1) 计提	27,506,678.33	97,300,560.86	1,941,538.76	13,324,167.70	—	140,072,945.65
(2) 企业合并增加	—	584,374.87	—	7,384.25	—	591,759.11

3.本期减少金额	5,675,545.55	31,084,557.42	2,373,699.80	3,725,565.71	—	42,859,368.48
(1) 处置或报废	5,675,545.55	18,339,451.42	2,373,699.80	2,325,363.71	—	28,714,060.48
(2) 转入在建工程	—	12,745,106.00	—	1,400,202.00	—	14,145,308.00
4.汇率折算	678,684.09	4,923,311.16	-48,101.10	663,663.59	—	6,217,557.74
5.期末余额	108,902,600.15	401,751,634.27	12,572,833.56	67,629,309.52	—	590,856,377.50
三、减值准备						
1.期初余额	3,361,213.66	6,934,590.12	5,316.76	401,692.86	—	10,702,813.40
2.本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 企业合并增加	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	3,361,213.66	6,934,590.12	5,316.76	401,692.86	—	10,702,813.40
4.汇率折算	—	—	—	—	—	—
5.期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	374,499,153.78	714,449,733.63	5,054,325.36	59,585,665.21	14,842,891.97	1,168,431,769.95
2.期初账面价值	361,519,169.69	626,426,076.86	6,386,634.93	54,205,723.38	13,794,558.31	1,062,332,163.17

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

2016年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	150,218,241.80	15,693,315.99	—	134,524,925.81
合计	150,218,241.80	15,693,315.99	—	134,524,925.81

2015年12月31日

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	95,988,284.93	4,633,779.15	—	91,354,505.78
合计	95,988,284.93	4,633,779.15	—	91,354,505.78

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

2016年12月31日

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂房	17,562,454.18	新建，权证在办理过程中。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
待安装设备	19,418,025.07	—	19,418,025.07	38,761,241.43	—	38,761,241.43
HDD 生产线工程	549,860.89	—	549,860.89	1,321,185.90	—	1,321,185.90
改造氧化线	2,790,764.33	—	2,790,764.33	—	—	—
自动电镀 EN 线	2,330,074.62	—	2,330,074.62	3,376,068.36	—	3,376,068.36
厂房改造工程	—	—	—	2,582,631.48	—	2,582,631.48
自动钝化生产线	4,376,586.88	—	4,376,586.88	1,875,000.00	—	1,875,000.00
DSP 5M 工程	—	—	—	1,038,814.70	—	1,038,814.70

福宝光电厂房	45,389,948.87	—	45,389,948.87	9,384,768.74	—	9,384,768.74
威博精密厂房	—	—	—	8,851,547.05	—	8,851,547.05
其他	165,708.00	—	165,708.00	807,692.29	—	807,692.29
合计	75,020,968.66	—	75,020,968.66	67,998,949.95	—	67,998,949.95

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	汇率影响	期末数
待安装设备	38,761,241.43	32,248,738.47	51,638,126.22	—	46,171.39	19,418,025.07
自动电镀 EN 线	3,376,068.36	2,356,439.16	3,402,432.90	—	—	2,330,074.62
自动钝化生产线	1,875,000.00	2,501,586.88	—	—	—	4,376,586.88
福宝光电厂房	9,384,768.74	36,005,180.13	—	—	—	45,389,948.87
威博精密厂房	8,851,547.05	9,211,401.32	18,062,948.37	—	—	—
合计	62,248,625.58	82,323,345.96	73,103,507.49	—	46,171.39	71,514,635.44

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	管理软件	商标	专有技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	107,294,280.40	11,320,322.35	49,405,000.00	161,429,061.27	314,136,496.68
2.本期增加金额	1,304,364.95	3,728,260.80	—	—	5,032,625.75
(1) 购置	—	3,551,180.87	—	—	3,551,180.87
(2) 内部研发	—	—	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	136,410.26	—	—	136,410.26
(1) 处置	—	136,410.26	—	—	136,410.26
4.汇率折算	1,304,364.95	177,079.93	—	—	1,481,444.88
5.期末余额	108,598,645.35	14,916,368.81	49,405,000.00	161,429,061.27	319,036,908.09
二、累计摊销					
1.期初余额	11,586,430.25	6,565,911.14	2,676,104.21	3,699,041.71	24,527,487.31
2.本期增加金额	2,143,958.40	1,399,255.83	2,470,250.04	3,414,500.04	18,075,396.97
(1) 计提	2,143,958.40	1,399,255.83	2,470,250.04	3,414,500.04	18,075,396.97
(2) 企业合并增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	52,290.50	—	—	52,290.50
(1) 处置	—	52,290.50	—	—	52,290.50
4.汇率折算	349,911.47	170,628.53	—	—	520,540.00
5.期末余额	14,080,300.12	8,083,505.00	5,146,354.25	7,113,541.75	43,071,133.77
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	94,518,345.23	6,832,863.81	44,258,645.75	154,315,519.52	275,965,774.31
2.期初账面价值	95,707,850.15	4,754,411.21	46,728,895.79	157,730,019.56	289,609,009.37

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 %。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
—	—	—

13、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
新星控股（注1）	194,774,638.46	—	—	—	—	194,774,638.46
广得利（注2）	8,996,628.73	—	—	—	—	8,996,628.73
威博精密（注3）	2,819,600,538.55	—	—	—	—	2,819,600,538.55
合计	3,023,371,805.74	—	—	—	—	3,023,371,805.74

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
—	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—

注1：2014年11月28日，本公司通过全资子公司香港安洁收购新星控股100%股权，形成非同一控制下企业合并，合并对价超过合并日新星控股可辨认净资产公允价值部分形成商誉。新星控股合并后生产经营情况正常，财务状况和经营成果良好，经公司管理层内部评估，未发现商誉减值迹象，因此，本期无需计提商誉减值准备。

注2：2015年6月30日，本公司通过全资子公司重庆安洁收购广得利100%股权，形成非同一控制下企业合并，合并对价超过合并日广得利可辨认净资产公允价值部分形成商誉。广得利合并后生产经营情况正常，财务状况和经营成果良好，经公司管理层内部评估，未发现商誉减值迹象，因此，本期无需计提商誉减值准备。

注3：本备考假设公司已经完成以34亿元对价收购威博精密100%股权，威博精密2016年12月31日经上海东洲资产评估有限公司以资产基础法评估的净资产价值为556,170,535.48元，商誉为收购对价与经评估净资产价值及相关递延所得税负债的差额2,819,600,538.55元。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	汇率折算	期末数
台湾安洁厂房装修	110,957.22	—	60,022.23	10,544.37	61,479.36
台湾安洁模具费	120,332.18	74,347.50	101,881.72	11,434.00	104,231.96
普胜科技装修、除尘室等	755,652.80	—	377,826.38	—	377,826.42
租入固定资产改良支出	937,685.91	16,363,424.03	1,099,746.17	—	16,201,363.77
重庆安洁厂区装修改造	—	1,001,590.60	44,134.56	—	957,456.04
捷凯科技租赁物业装修	—	1,704,608.65	176,469.86	—	1,528,138.79
威博精密厂区改造	2,340,581.28	2,197,994.99	655,911.78	—	3,882,664.49

其他	266,613.80	25,641.03	126,606.25	7,203.61	172,852.19
合计	4,531,823.19	21,367,606.80	2,642,598.95	29,181.98	23,286,013.02

15、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

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	81,290,195.15	14,325,621.99	87,193,933.02	15,565,986.86
内部交易未实现利润	14,443,454.45	3,610,863.61	3,052,972.32	711,455.37
可抵扣亏损	1,329,144.51	250,086.53	1,545,842.47	386,460.62
计入递延收益的政府补助	3,403,074.67	510,461.20	3,547,886.35	532,182.95
股权激励	1,746,400.00	261,960.00	1,795,500.00	269,325.00
已纳税调整可抵扣项目	1,104,523.00	187,768.91	—	—
合计	103,316,791.78	19,146,762.24	97,136,134.16	17,465,410.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	306,872,519.31	45,183,466.84	361,279,529.22	54,981,461.61
固定资产加速折旧	12,203,805.09	1,830,570.76	6,256,712.00	938,506.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	—	—	398,500.00	59,775.00
合计	319,076,324.40	47,014,037.60	367,934,741.22	55,979,743.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	—	—	—	—
递延所得税负债	—	—	—	—

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	—	3,831,608.42
可抵扣亏损	14,486,716.07	11,689,118.84
合计	14,486,716.07	15,520,727.26

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	—	818,786.26	
2017年	196,617.46	196,617.46	
2018年	150,203.57	3,758,022.31	

2019年	70,001.37	70,001.37	
2020年	8,298,575.56	6,845,691.44	
2021年	5,771,318.11	—	
合计	14,486,716.07	11,689,118.84	—

16、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期租赁保证金	14,864,650.00	5,775,000.00
预付设备及工程基建款	16,714,595.01	10,653,634.53
合计	31,579,245.01	16,428,634.53

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
信用借款	114,921,664.12	147,314,610.33
抵押借款	129,988,028.23	157,651,520.00
保理借款	—	3,246,800.00
合计	244,909,692.35	308,212,930.33

(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元。

18、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,851,545.86	3,274,968.33
合计	27,851,545.86	3,274,968.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

19、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	585,035,028.41	553,700,847.85
1—2年	10,029,758.35	6,673,833.85
2—3年	4,605,416.12	74,731.80
合计	599,670,202.88	560,449,413.50

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
—	—	—
合计	—	—

20、预收款项

(1) 预收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	505,783.37	14,112.85
1—2年	-	10,000.00
2—3年	-	-
3年以上	-	-
合计	505,783.37	24,112.85

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
—	—	—
合计	—	—

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算	期末余额
一、短期薪酬	53,295,948.18	509,387,312.63	484,301,094.28	1,093,134.37	79,475,300.90
二、离职后福利——设定提存计划	99,079.13	27,169,096.15	27,169,801.41	5,070.35	103,444.22
三、辞退福利	32,635.93	6,250,555.51	6,240,184.78	3,101.08	46,107.74
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—	—
合计	53,427,663.24	542,806,964.29	517,711,080.47	1,101,305.80	79,624,852.86

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	51,146,333.08	452,841,383.57	427,830,051.50	1,104,339.91	77,262,005.06
二、职工福利费	315,092.42	32,719,661.04	32,858,691.04	—	176,062.42
三、社会保险费	37,449.18	12,140,874.57	12,139,893.20	2,152.97	40,583.52
其中：医疗保险费	18,973.98	10,845,868.15	10,829,314.48	2,152.97	37,680.62
工伤保险费	3,013.20	805,693.02	806,303.82	—	2,402.40
生育保险费	15,462.00	489,313.40	504,274.90	—	500.50
四、住房公积金	658,557.99	10,477,206.48	10,243,126.52	—	892,637.95
五、工会经费和职工教育经费	160,914.00	1,208,186.97	1,229,332.02	—	139,768.95
六、短期带薪缺勤	977,601.51	0.00	0.00	-13,358.51	964,243.00
七、短期利润分享计划	—	—	—	—	—
八、其他短期薪酬	—	—	—	—	—
合计	53,295,948.18	509,387,312.63	484,301,094.28	1,093,134.37	79,475,300.90

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算	期末余额
一、基本养老保险	96,847.13	25,835,216.21	25,836,100.97	5,070.35	101,032.72
二、失业保险费	2,232.00	1,333,879.94	1,333,700.44	—	2,411.50
三、企业年金缴费	—	—	—	—	—

合计	99,079.13	27,169,096.15	27,169,801.41	5,070.35	103,444.22
----	-----------	---------------	---------------	----------	------------

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,527,825.73	9,868,012.80
营业税	—	192,793.12
企业所得税	46,385,032.84	27,442,910.06
城市维护建设税	738,166.86	1,741,795.51
教育费附加	463,463.03	1,704,336.52
房产税	634,251.56	382,373.84
土地使用税	127,243.71	173,736.66
印花税	98,557.90	163,537.91
个人所得税	2,778,875.01	605,130.71
其他	4,214,634.98	74,069.12
合计	62,968,051.62	42,348,696.25

23、应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	352,385.66	193,940.13
合计	352,385.66	193,940.13

24、应付股利

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	281,253.00	137,586.00
合计	281,253.00	137,586.00

25、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
应付威博精密股权收购款	1,019,999,995.98	1,019,999,995.98
暂收代付款项	117,417.33	440,139.34
保证金款项	423,500.00	343,000.00
应付资金往来款	2,500,000.00	3,993,013.67
待支付报销款	561,704.42	649,574.43
限制性股票回购义务	6,626,589.00	13,253,178.00
应付威博工艺股权收购款	—	2,184,997.00
待支付员工餐费	519,799.95	—
其他	605,503.92	95,069.17
合计	1,031,354,510.60	1,040,958,967.59

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
—	—	—

合计	—	—
----	---	---

26、一年内到期的非流动负债

(1) 按项目分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
一年内到期的长期应付款	47,881,946.17	33,071,943.62
一年内到期的长期借款	134,333.65	119,542.03
合计	48,016,279.82	33,191,485.65

(2) 一年内到期的长期应付款明细

2016年12月31日

租赁单位	租赁期限	应付融资租赁款 余额	未确认融资费用 余额	长期应付款 净额
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15-2017/4/15	1,473,769.36	23,183.63	1,450,585.73
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15-2017/4/15	1,457,441.08	22,941.59	1,434,499.49
台骏国际租赁有限公司	2015/7/22-2017/6/22	2,423,338.72	90,036.97	2,333,301.75
新光（租赁）苏州有限公司	2015/9/28-2017/8/28	784,334.00	32,962.50	751,371.50
仲信国际租赁有限公司	2015/10/27-2017/9/27	3,690,000.00	148,361.33	3,541,638.67
仲信国际租赁有限公司	2015/12/8-2017/11/8	5,331,843.00	255,856.50	5,075,986.50
远东国际租赁有限公司	2016/7/15-2018/5/15	4,890,000.00	128,712.21	4,761,287.79
远东国际租赁有限公司	2016/7/15-2018/5/15	12,396,000.00	325,465.82	12,070,534.18
仲信国际租赁有限公司	2016/2/4-2018/1/4	5,148,000.00	308,026.04	4,839,973.96
仲信国际租赁有限公司	2016/11/6-2019/10/6	13,500,000.00	1,877,233.40	11,622,766.60
合计		51,094,726.16	3,212,779.99	47,881,946.17

2015年12月31日

租赁单位	租赁期限	应付融资租赁款 余额	未确认融资费用 余额	长期应付款 净额
富银融资租赁（深圳）有限公司	2014/4/30-2017/3/30	2,531,124.17	197,375.07	2,333,749.10
海通恒信国际租赁有限公司	2014/2/8-2016/1/8	130,527.64	1,378.49	129,149.15
平安国际融资租赁有限公司	2014/8/30-2016/9/30	850,174.46	48,403.04	801,771.42
台骏津国际租赁有限公司	2014/4/30-2016/9/30	898,098.58	48,854.82	849,243.76
台新融资租赁（中国）有限公司	2014/8/30-2016/7/31	132,111.07	7,299.32	124,811.75
仲信国际租赁有限公司	2014/5/22-2016/10/22	3,094,910.93	177,095.04	2,917,815.89
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15-2017/4/15	4,414,889.69	285,352.26	4,129,537.43
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15-2017/4/15	4,366,065.54	282,368.78	4,083,696.76
台骏国际租赁有限公司	2015/7/22-2017/6/22	4,910,138.31	616,834.29	4,293,304.02
新光（租赁）苏州有限公司	2015/9/28-2017/8/28	1,194,091.00	165,810.00	1,028,281.00
仲信国际租赁有限公司	2015/1/22-2016/12/22	2,256,000.00	138,290.77	2,117,709.23
仲信国际租赁有限公司	2015/10/27-2017/9/27	4,920,000.00	580,474.27	4,339,525.73
仲信国际租赁有限公司	2015/12/8-2017/11/8	5,816,556.00	780,160.06	5,036,395.94
合库金国际租赁有限公司	2013/10/16-2016/9/16	934,257.00	47,304.56	886,952.44
合计		36,448,944.39	3,377,000.77	33,071,943.62

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	6,943,803.97	3,374,979.04
预计1年内转入利润表的递延收益	1,958,955.92	1,120,757.72
合计	8,902,759.89	4,495,736.76

28、长期借款

(1) 长期借款按期限列示

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	247,784.80	456,300.42
信用借款	362,809.98	454,080.38
合计	610,594.78	910,380.80

(2) 抵押保证借款期末余额全部系威博精密从梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司借入，借款期限自2015年3月至2018年2月，年利率为10.49%。信用借款期末余额系台湾安洁向合作金库商业银行借入的款项。

(3) 报告期末长期借款余额中，无属于逾期借款获得展期或已到期未偿还的长期借款。

29、长期应付款

(1) 长期应付款分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
应付融资租赁款	83,476,226.16	50,675,413.55
减：未确认融资费用	4,705,768.14	3,903,038.73
减：一年内到期的长期应付款	47,881,946.17	32,184,991.18
长期应付款净额	30,888,511.85	14,587,383.64

(2) 应付融资租赁款明细

2016年

租赁单位	租赁期限	2015年12月31日金额	2016年度增加	2016年度支付	2016年12月31日金额	借款条件
富银融资租赁（深圳）有限公司	2014/4/30至2017/3/30	2,531,124.17	—	2,531,124.17	—	抵押、担保
海通恒信国际租赁有限公司	2014/2/18至2016/1/8	130,527.64	—	130,527.64	—	抵押、担保
平安国际融资租赁有限公司	2014/8/30至2016/9/30	850,174.46	—	850,174.46	—	抵押、担保
台骏津国际租赁有限公司	2014/4/30至2016/9/30	898,098.58	—	898,098.58	—	抵押、担保
台新融资租赁（中国）有限公司	2014/8/30至2016/7/31	132,111.07	—	132,111.07	—	抵押、担保
仲信国际租赁有限公司	2014/5/22至2016/10/22	3,094,910.93	—	3,094,910.93	—	抵押、担保

海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	5,888,659.05	—	4,414,889.69	1,473,769.36	抵押、 担保
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	5,823,506.62	—	4,366,065.54	1,457,441.08	抵押、 担保
台骏国际租赁有限公司	2015/7/22 至 2017/6/22	7,333,477.03	—	4,910,138.31	2,423,338.72	抵押、 担保
新光（租赁）苏州有限公司	2015/9/28 至 2017/8/28	1,978,425.00	—	1,194,091.00	784,334.00	抵押、 担保
仲信国际租赁有限公司	2015/1/22 至 2016/12/31	2,256,000.00	—	2,256,000.00	—	抵押、 担保
仲信国际租赁有限公司	2015/10/27 至 2017/9/28	8,610,000.00	—	4,920,000.00	3,690,000.00	抵押、 担保
仲信国际租赁有限公司	2015/12/8 至 2017/11/8	11,148,399.00	—	5,816,556.00	5,331,843.00	抵押、 担保
远东国际租赁有限公司	2016/7/15 至 2018/5/15	—	11,651,500.00	4,724,000.00	6,927,500.00	抵押、 担保
远东国际租赁有限公司	2016/7/15 至 2018/5/15	—	29,536,600.00	11,975,600.00	17,561,000.00	抵押、 担保
仲信国际租赁有限公司	2016/2/4 至 2018/1/4	—	14,281,200.00	8,704,200.00	5,577,000.00	抵押、 担保
仲信国际租赁有限公司	2016/11/6 至 2019/10/6	—	52,860,000.00	14,610,000.00	38,250,000.00	抵押、 担保
合计		50,675,413.55	108,329,300.00	75,528,487.39	83,476,226.16	

2015年

租赁单位	租赁期限	2014年12月 31日金额	2015年度增加	2015年度支付	2015年12月 31日金额	借款 条件
富银融资租赁（深圳）有限公司	2014/4/30 至 2017/3/30	4,877,597.07	—	2,346,472.90	2,531,124.17	抵押、 担保
海通恒信国际租赁有限公司	2014/2/18 至 2016/1/8	1,710,795.23	—	1,580,267.59	130,527.64	抵押、 担保
平安国际融资租赁有限公司	2014/8/30 至 2016/9/30	2,896,000.00	—	2,045,825.54	850,174.46	抵押、 担保
台骏津国际租赁有限公司	2014/4/30 至 2016/9/30	2,349,408.86	—	1,451,310.28	898,098.58	抵押、 担保
台新融资租赁（中国）有限公司	2014/8/30 至 2016/7/31	510,505.54	—	378,394.47	132,111.07	抵押、 担保
仲信国际租赁有限公司	2014/5/22 至 2016/10/22	6,638,355.25	—	3,543,444.32	3,094,910.93	抵押、 担保
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	—	12,209,381.54	6,320,722.49	5,888,659.05	抵押、 担保
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	—	12,074,156.41	6,250,649.79	5,823,506.62	抵押、 担保
台骏国际租赁有限公司	2015/7/22 至	—	13,349,623.93	6,016,146.90	7,333,477.03	抵押、

公司	2017/6/22					担保
新光（租赁）苏州有限公司	2015/9/28 至 2017/8/28	—	3,057,482.05	1,079,057.05	1,978,425.00	抵押、担保
仲信国际租赁有限公司	2015/1/22 至 2016/12/31	—	5,712,000.00	3,456,000.00	2,256,000.00	抵押、担保
仲信国际租赁有限公司	2015/10/27 至 2017/9/28	—	11,804,700.85	3,194,700.85	8,610,000.00	抵押、担保
仲信国际租赁有限公司	2015/12/8 至 2017/11/8	—	14,353,881.23	3,205,482.23	11,148,399.00	抵押、担保
合计		18,982,661.95	72,561,226.01	40,868,474.41	50,675,413.55	

(3) 未确认融资费用明细

2016年

租赁单位	租赁期限	2015年12月 31日金额	2016年度增加	2016年度摊销	2016年12月 31日金额
富银融资租赁（深圳）有限公司	2014/4/30 至 2017/3/30	197,375.07	—	197,375.07	—
海通恒信国际租赁有限公司	2014/2/18 至 2016/1/8	1,378.49	—	1,378.49	—
平安国际融资租赁有限公司	2014/8/30 至 2016/9/30	48,403.04	—	48,403.04	—
台骏津国际租赁有限公司	2014/4/30 至 2016/9/30	48,854.82	—	48,854.82	—
台新融资租赁（中国）有限公司	2014/8/30 至 2016/7/31	7,299.32	—	7,299.32	—
仲信国际租赁有限公司	2014/5/22 至 2016/10/22	177,095.04	—	177,095.04	—
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	308,535.89	—	285,352.26	23,183.63
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	305,310.37	—	282,368.78	22,941.59
台骏国际租赁有限公司	2015/7/22 至 2017/6/22	706,871.26	—	616,834.29	90,036.97
新光（租赁）苏州有限公司	2015/9/28 至 2017/8/28	198,772.50	—	165,810.00	32,962.50
仲信国际租赁有限公司	2015/1/22 至 2016/12/31	138,290.77	—	138,290.77	—
仲信国际租赁有限公司	2015/10/27 至 2017/9/28	728,835.60	—	580,474.27	148,361.33
仲信国际租赁有限公司	2015/12/8 至 2017/11/8	1,036,016.56	—	780,160.06	255,856.50
远东国际租赁有限公司	2016/7/15 至 2018/5/15	—	256,500.00	113,653.08	142,846.92

远东国际租赁有限公司	2016/7/15 至 2018/5/15	—	648,600.00	287,393.63	361,206.37
仲信国际租赁有限公司	2016/2/4 至 2018/1/4	—	997,200.00	685,636.08	311,563.92
仲信国际租赁有限公司	2016/11/6 至 2019/10/6	—	3,700,000.00	383,191.59	3,316,808.41
合计		3,903,038.73	5,602,300.00	4,799,570.59	4,705,768.14

2015年

租赁单位	租赁期限	2014年12月 31日金额	2015年度增加	2015年度摊销	2015年12月31 日金额
富银融资租赁（深圳）有限公司	2014/4/30 至 2017/3/30	516,404.03	—	319,028.96	197,375.07
海通恒信国际租赁有限公司	2014/2/18 至 2016/1/8	112,531.34	—	111,152.85	1,378.49
平安国际融资租赁有限公司	2014/8/30 至 2016/9/30	219,772.30	—	171,369.26	48,403.04
台骏津国际租赁有限公司	2014/4/30 至 2016/9/30	250,578.55	—	201,723.73	48,854.82
台新融资租赁（中国）有限公司	2014/8/30 至 2016/7/31	51,126.06	—	43,826.74	7,299.32
仲信国际租赁有限公司	2014/5/22 至 2016/10/22	749,355.73	—	572,260.69	177,095.04
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	—	670,920.00	362,384.11	308,535.89
海通恒信国际租赁有限公司	2015/5/15 至 2017/4/15	—	663,900.00	358,589.63	305,310.37
台骏国际租赁有限公司	2015/7/22 至 2017/6/22	—	1,218,000.00	511,128.74	706,871.26
新光（租赁）苏州有限公司	2015/9/28 至 2017/8/28	—	280,800.00	82,027.50	198,772.50
仲信国际租赁有限公司	2015/1/22 至 2016/12/31	—	512,000.00	373,709.23	138,290.77
仲信国际租赁有限公司	2015/10/27 至 2017/9/28	—	950,000.00	221,164.40	728,835.60
仲信国际租赁有限公司	2015/12/8 至 2017/11/8	—	1,123,112.00	87,095.44	1,036,016.56
合计		1,899,768.01	5,418,732.00	3,415,461.28	3,903,038.73

30、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利——设定受益计划净负债	751,927.37	520,106.97

二、辞退福利	—	—
三、其他长期福利	—	—
合计	751,927.37	520,106.97

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	520,106.97	470,482.20
二、计入当期损益的设定受益成本	187,543.86	72,431.96
1.当期服务成本	187,543.86	72,431.96
2.过去服务成本	—	—
3.结算利得	—	—
4.利息净额	—	—
三、计入其他综合收益的设定收益成本	—	—
1.精算利得	—	—
四、其他变动	44,276.54	-22,807.19
1.结算时支付的对价	—	—
2.已支付的福利	—	—
3.企业合并	—	—
4.汇率折算	44,276.54	-22,807.19
五、期末余额	751,927.37	520,106.97

计划资产：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	—	—
二、计入当期损益的设定受益成本	—	—
1、利息净额	—	—
三、计入其他综合收益的设定收益成本	—	—
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	—	—
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	—	—
四、其他变动	—	—
五、期末余额	—	—

设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	520,106.97	470,482.20
二、计入当期损益的设定受益成本	187,543.86	72,431.96
三、计入其他综合收益的设定收益成本	—	—
四、其他变动	44,276.54	-22,807.19
五、期末余额	751,927.37	520,106.97

上述设定受益计划系本公司本期合并的新星控股下属适新泰国公司根据当地法律确定的预计退休福利。

31、递延收益

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	37,545,175.92	—	2,797,154.12	34,748,021.80	政府拨款
合计	37,545,175.92	—	2,797,154.12	34,748,021.80	—

涉及政府补助的项目：

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
搬迁补偿收入	14,718,402.90	—	626,315.00	—	14,092,087.90	与资产相关
工业发展基金补助	22,826,773.02	—	1,332,640.92	-838,198.20	20,655,933.90	与资产相关
合计	37,545,175.92	—	1,958,955.92	-838,198.20	34,748,021.80	—

32、所有者权益

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）	期末余额
归属于母公司股东权益	4,454,790,434.73	466,218,205.66	4,921,008,640.39
少数股东权益	13,754,775.99	-4,332,452.08	9,422,323.91
合计	4,468,545,210.72	461,885,753.58	4,930,430,964.30

33、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务	2,794,973,407.12	1,820,050,391.67
其他业务	85,535,585.79	50,314,333.24
合计	2,880,508,992.91	1,870,364,724.91

34、营业税金及附加

项目	2016 年度
城市维护建设税	6,780,430.14
教育费附加	6,642,457.06
营业税	102,977.58
房产税	2,150,157.14
土地使用税	891,283.42
车船税	17,987.30
印花税	902,482.14
其他	79,335.08
合计	17,567,109.86

35、销售费用

项目	2016 年度
运输费用	19,053,443.50
职工薪酬	14,762,433.40
业务招待费	3,471,868.85

差旅费	1,499,131.13
报关费	1,062,023.41
其他	2,570,894.54
合计	42,419,794.83

36、管理费用

项目	2016 年度
职工薪酬	116,614,474.99
研究开发费	121,605,041.90
折旧费	23,137,863.16
长期资产摊销	18,217,295.22
中介机构费	8,958,002.97
办公费	5,724,653.33
差旅费	4,162,905.76
税费	1,772,021.33
股份支付	1,746,400.00
业务招待费	1,181,115.59
其他	13,036,881.97
合计	316,156,656.22

37、财务费用

项目	2016 年度
利息支出	21,485,797.01
减：利息收入	10,640,253.93
汇兑损失	-57,126,396.67
手续费支出	662,108.83
其他	196,560.53
合计	-45,422,184.23

38、资产减值损失

项目	2016 年度
坏账损失	8,692,242.68
存货跌价损失	7,073,550.76
合计	15,765,793.44

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-398,500.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	—
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	—
按公允价值计量的投资性房地产	—
合计	-398,500.00

40、投资收益

项目	2016 年度
权益法核算的长期股权投资收益	—
处置长期股权投资产生的投资收益	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	—
处置可供出售金融资产取得的投资收益	17,713,699.36
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	—
衍生金融工具产生已实现公允价值变动收益	-824,628.93
合计	16,889,070.43

41、营业外收入

项目	2016 年度
非流动资产处置利得合计	2,026,621.76
其中：固定资产处置利得	1,991,138.47
无形资产处置利得	35,483.29
政府补助	14,360,198.23
非同一控制下收购	2,911,248.16
个税手续费	162,421.23
质量赔款收入	857,445.83
其他收入	735,936.38
合计	21,053,871.59

计入当期损益的政府补助

项目	2016 年度
各类政府扶持类奖励资金	7,603,842.31
拆迁补偿收益转入	626,315.00
工业发展基金补助转入	1,332,640.92
纳税大户奖励	4,289,400.00
各类专利资助奖励	428,000.00
其他	80,000.00
合计	14,360,198.23

42、营业外支出

项目	2016 年度
非流动资产处置损失合计	5,654,553.39
其中：固定资产处置损失	5,654,553.39
债务重组损失	473,734.33

对外捐赠	323,888.03
其他	401,369.80
合计	6,853,545.55

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016 年度
当期所得税费用	123,128,458.76
递延所得税调整	-10,738,362.33
合计	112,390,096.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度
利润总额	694,347,994.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,152,199.15
子公司适用不同税率的影响	16,257,903.15
调整以前期间所得税的影响	-1,485,402.08
非应税收入的影响	-11,270,926.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,699,453.47
研发费用加计扣除的影响	-9,483,942.12
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	2,981,223.66
集团内部跨境交易扣缴税项	7,539,587.20
所得税费用	112,390,096.43

53、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,861,770.02	采购保函及开具银行承兑汇票保证金。
固定资产	353,584,957.54	银行借款及融资租赁抵押。
无形资产	30,402,497.49	银行借款及银行承兑汇票抵押。
合计	394,849,225.05	——

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额（元）	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	34,287,952.30	6.9370	237,855,525.11
台币	7,643,103.00	0.2155	1,647,088.70
新币	504,464.91	4.7995	2,421,179.34
泰铢	64,925,857.47	0.1939	12,589,123.76
其他	—	—	1,341,040.75
应收票据			

其中：台币	29,948.00	0.2155	6,453.79
应收账款			
其中：美元	69,471,179.21	6.9370	481,921,570.23
台币	8,443,303.00	0.2155	1,819,531.80
其他	—	—	2,366,902.03
预付款项			
其中：台币	2,170,242.00	0.2155	467,687.15
其他应收款			
其中：台币	491,768.00	0.2155	105,976.00
泰铢	3,625,458.75	0.1939	702,976.45
其他	—	—	447,638.90
应付票据			
其中：台币	3,090,885.00	0.2155	666,085.72
应付账款			
其中：美元	8,114,056.80	6.9370	56,287,212.11
台币	2,302,311.00	0.2155	496,148.02
新币	448,389.00	4.7995	2,152,043.01
泰铢	80,121,170.05	0.1939	15,535,494.87
其他	—	—	205,701.03
其他应付款			
其中：美元	94,965.00	6.9370	658,772.21
台币	1,360,841.00	0.2155	293,261.24
泰铢	31,149,200.93	0.1939	6,039,830.06
短期借款			
其中：美元	28,221,070.22	6.9370	195,769,564.12
一年内到期的长期借款			
其中：台币	623,358.00	0.2155	134,333.65
长期借款			
其中：台币	1,683,572.99	0.2155	362,809.98

附注八、关联方及关联交易

(一) 安洁科技关联方及关联交易

1、本公司控股股东

本公司控股股东为自然人王春生、吕莉夫妇。

关联方名称	关联方与本公司关系
吕莉	公司法定代表人、董事、总经理，持有公司 29.25% 股权（支付股份对价后）。
王春生	公司董事长，持有公司 20.79% 股权（支付股份对价后）。

2、本公司的合营和联营企业情况

无。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州太湖农村小额贷款有限公司	王春生持有其 10% 的股权。
苏州山水印象投资合伙企业（有限合伙）（简称“山水印象”）	王春生持有其 70% 的股权。
苏州守望投资合伙企业（有限合伙）（简称“守望投资”）	王春生持有其 42.86% 的股权。
苏州鸿硕精密模具有限公司	守望投资持有其 35% 的股权。
苏州顺融投资管理有限公司	王春生持有其 10% 股权。
苏州萨米旅行社有限公司	山水印象持有其 99% 股权。
上海萨米国际旅行社有限公司	山水印象持有其 99% 股权。

4、关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
—	—	—	—	—	—	—

（2）出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
—	—	—	—	—	—	—

5、关联方应收应付款项

本公司与关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
—	—	—	—

(二) 威博精密关联方及关联交易

1、控股股东

姓名	对威博精密的持股比例(%)	对威博精密的表决权比例(%)
吴桂冠、吴镇波	58.32	58.32

威博精密实际控制人是自然人吴桂冠、吴镇波先生。吴桂冠先生直接持有威博精密30.16%的股权，吴镇波先生直接持有威博精密28.16%的股份，二人为表兄弟关系。

2、威博精密的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对子公司的持 股比例(%)	对子公司的 表决权比例(%)
威博工艺	广东 惠州	生产、销售：五金制品、五金制品的表面处理加工；国内贸易；货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	600.00	100.00	100.00
捷凯科技	广东 惠州	电子产品、精密五金配件的设计开发、生产与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	500.00	100.00	100.00

3、威博精密无合营和联营企业。

4、威博精密的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与威博精密的关系
柯杏茶	持股 5%（含）以上股东。
练厚桂	持股 5%（含）以上股东。
黄庆生	持股 5%（含）以上股东。
吴敏霞	吴桂冠的表侄女（吴桂冠母亲姐妹的孙女）。
吴佩霞	吴镇波的堂妹（吴镇波爷爷兄弟的孙女）。
吴婵有	威博精密的监事。
高俊华	吴桂冠的妻子
安徽丹盾环保科技股份有限公司	吴桂冠持有 5% 股权。
惠州市威拓实业有限公司	吴桂冠持有 50% 股权。
深圳市壹鲜生物科技有限公司	吴桂冠持有 41% 股权。
广东格仑帝环保材料科技有限公司	吴桂冠持有 80% 股权。
上海隼裕企业管理合伙企业（有限合伙）	吴桂冠为普通合伙人、执行事务合伙人。
惠州市杰思莱服饰有限公司	吴镇波持有 100% 股权。
上海隼梓企业管理合伙企业（有限合伙）	吴镇波为普通合伙人、执行事务合伙人。
深圳市联泰汇佳壹号投资企业（有限合伙）	柯杏茶出资 100 万元，为有限合伙人。

威博实业（香港）有限公司（简称“威博香港”）	威博精密原控股股东，现已注销。
威博实业（香港）公司	原为吴镇波控制的公司，现已注销。
李玉成	威博精密原控股股东威博香港的董事。
惠州市融智会投资管理有限公司	柯杏茶于报告期初至 2016 年 6 月担任法定代表人。
惠州市中天会计服务有限公司	柯杏茶于报告期初至 2015 年 5 月担任法定代表人。

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

威博精密作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2016 年度确认的租赁费	2015 年度确认的租赁费
吴桂冠	汽车	20,000.00	20,000.00

（2）关联方资金往来

期间	关联方	威博精密欠款 期初余额	威博精密 本期借入	威博精密 本期归还	威博精密欠款 期末余额
2016 年度	吴桂冠	—	13,000,000.00	13,000,000.00	—
	吴镇波	2,829,780.34	5,660,000.00	8,489,780.34	—
	吴婵有	—	5,000,000.00	5,000,000.00	—
2015 年度	吴桂冠	35,782,192.71	48,849,168.71	84,631,361.42	—
	吴镇波	63,231,010.31	20,171,026.11	80,572,256.08	2,829,780.34

注：上述关联方资金往来均不计息；吴桂冠、吴镇波与威博精密资金往来金额中，包含其以吴敏霞、吴佩霞名义与公司发生的资金往来金额。

（3）关联担保情况

威博精密作为被担保方：

担保方	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
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂、高俊华	惠州威博精密科技有限公司	60,000,000.00	2016.03.01	2028.02.28	否
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	4,512,000.00	2015.01.16	2019.01.21	否
威博实业（香港）有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、李玉成、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	20,398,320.00	2015.05.07	2019.04.15	否
吴镇波、吴桂冠、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	11,280,000.00	2015.07.14	2019.06.22	否
吴镇波、吴桂冠、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	2,380,799.00	2015.08.26	2019.07.28	否

吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	9,840,000.00	2015.10.26	2019.10.27	否
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	11,633,112.00	2015.11.13	2019.11.25	否
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	10,296,000.00	2016.01.27	2020.01.27	否
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	9,372,500.00	2016.06.04	2020.05.15	否
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	23,759,000.00	2016.06.04	2020.05.15	否
吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂	惠州威博精密科技有限公司	40,500,000.00	2016.10.28	2021.10.27	否
吴镇波	惠州威博精密科技有限公司	581,000.00	2015.2.12	2018.2.12	否

说明：

(1) 2016年3月29日，吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂、高俊华与中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订《最高额保证合同》（自然人版），对惠州威博精密科技有限公司和中国建设银行股份有限公司惠州市分行的授信业务提供最高额6000万元的连带责任保证，担保责任至债务履行期限满日后两年止。

(2) 2015年1月16日，惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与仲信国际租赁有限公司签订《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和仲信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供451.2万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(3) 2015年5月7日，威博实业（香港）有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GCL15A0304-01”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，惠州威博工艺有限公司与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GCL15A0304-02”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，吴桂冠与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GIL15A0304-01”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，吴镇波与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GIL15A0304-02”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，柯杏茶与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GIL15A0304-03”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，李玉成与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GIL15A0304-04”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，练厚桂与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GIL15A0304-05”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

2015年5月7日，黄庆生与海通恒信国际租赁有限公司签订编号为“GIL15A0304-06”的《担保书》，对惠州威博精密科技有限公司和海通恒信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2039.832万元的连带责任担保，担保责

任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(4) 2015年7月14日,惠州威博工艺有限公司、吴镇波、吴桂冠、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与台骏国际租赁有限公司签订《保证书》,对惠州威博精密科技有限公司和台骏国际租赁有限公司订立的融资租赁提供最高限额为1128.00万元的连带保证责任,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(5) 2015年7月14日,惠州威博工艺有限公司、吴镇波、吴桂冠、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与新光租赁(苏州)有限公司签订《保证担保合同书》,对惠州威博精密科技有限公司和新光租赁(苏州)有限公司订立的融资租赁提供238.0799万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(6) 2015年10月26日,惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与仲信国际租赁有限公司签订《担保书》,对惠州威博精密科技有限公司和仲信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供984.00万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(7) 2015年11月13日,惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与仲信国际租赁有限公司签订《担保书》,对惠州威博精密科技有限公司和仲信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供1163.3112万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(8) 2016年1月27日,惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与仲信国际租赁有限公司签订《担保书》,对惠州威博精密科技有限公司和仲信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供1029.60万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(9) 2016年6月4日,惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与远东国际租赁有限公司签订《担保书》,对惠州威博精密科技有限公司和远东国际租赁有限公司订立的融资租赁提供937.25万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(10) 2016年6月4日,惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与远东国际租赁有限公司签订《担保书》,对惠州威博精密科技有限公司和远东国际租赁有限公司订立的融资租赁提供2375.90万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(11) 2016年10月28日,惠州威博工艺有限公司、吴桂冠、吴镇波、柯杏茶、黄庆生、练厚桂与仲信国际租赁有限公司签订《担保书》,对惠州威博精密科技有限公司和仲信国际租赁有限公司订立的融资租赁提供4050.00万元的连带责任担保,担保责任至债务履行期限届满之日起后两年止。

(12) 2015年1月30日,威博精密、吴镇波与梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司签订《汽车贷款抵押合同》,吴镇波为保证人,对威博精密58.10万元长期借款承担连带责任担保,担保责任至被担保债权诉讼时效届满之日起两年止。

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,114,200.00	1,108,800.00

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吴镇波	—	2,829,780.34
其他应付款	威博实业(香港)有限公司	—	2,184,997.00

附注九、股份支付

1、股份支付总体情况

根据2014年4月18日召开的2013年年度股东大会审议通过的《关于苏州安洁科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》、2014年5月5日召开的第二届董事会第九次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本公司首期授予49名激励对象103万股限制性股票，预留11万股限制性股票。首期授予日为2014年5月5日，首次授予限制性股票103万股股票期权款1,935.37万元已全部到位。

根据2015年4月23日第二届董事会第十九次会议决议，公司回购注销激励对象获授的未达到第一期解锁条件的限制性股票及因离职已不符合激励条件的限制性股票，共计86.36万股。本公司已于2015年4月完成回购注销事宜。

根据2015年9月25日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，本公司授予林磊22万股预留限制性股票，授予价格为9.15元/股，相关款项201.30万元已全部到位。

2、股份支付情况的说明

根据《企业会计准则第11号——股份支付》相关规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果有一定的影响，首期限制性股票在2015-2017年将按照各期限制性股票的解锁比例为40%、30%、30%，依据授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。

由于2014年度未能达成第一期40%限制性股票解锁的业绩条件，预计第一期40%限制性股票将无法解锁，故本公司未确认与第一期40%限制性股票相关的股份支付费用，2014年度实际确认股份支付金额为96.45万元。2015年度公司实际确认股份支付金额为179.55万元。

公司2015年度已经达成第二期30%限制性股票解锁的业绩条件，第二期30%限制性股票已于2016年内解锁。2016年度公司实际确认股份支付金额为174.64万元。

附注十、或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

附注十一、承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

苏州安洁科技股份有限公司

2017年3月21日