

深圳市同益实业股份有限公司
2013、2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月审计报告
广会审字[2016]G14000920428 号

目 录

审计报告.....	1-2
合并资产负债表.....	3-4
母公司资产负债表.....	5-6
合并利润表.....	7
母公司利润表.....	8
合并现金流量表.....	9
母公司现金流量表.....	10
合并股东权益变动表.....	11-12
母公司股东权益变动表.....	13-14
财务报表附注.....	15-73

防伪条形码：



00202016070092188514



防伪编号： 00202016070092188514

报告文号： 广会审字[2016]G14000920428号

委托单位名称： 深圳市同益实业股份有限公司

被审验单位名称： 深圳市同益实业股份有限公司

被审单位所在地： 深圳

事务所名称： 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

报告日期： 2016-07-25

报备时间： 2016-07-26 16:49

签名注册会计师： 洪文伟

陈丹燕

深圳市同益实业股份有限公司

2013年1月-2016年6月审计报告

事务所名称： 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 020-83939698

传 真： 020-83800977

通 讯 地 址： 广州市东风东路555号粤海大厦10楼

电 子 邮 件： huang-ym@gpcpa.cn

事务所网址： <http://www.gpcpa.cn>

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 020-83063583、83063578

防 伪 查 询 网 址： <http://www.gdicpa.org.cn>

审 计 报 告

广会审字[2016]G14000920428 号

深圳市同益实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市同益实业股份有限公司（以下简称“深圳同益”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2013、2014、2015 年度和 2016 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

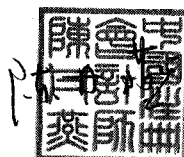
我们认为，深圳同益的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳同益 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013、2014、2015 年度和 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师： 洪文伟

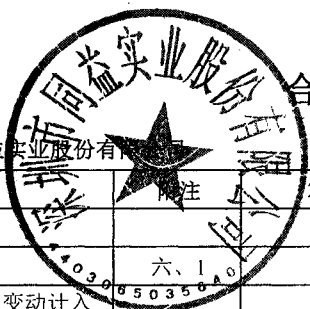


中国注册会计师： 陈丹燕



中国 广州

二〇一六年七月二十五日



合并资产负债表

企业名称：深圳市同益实业股份有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	2016.06.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：					
货币资金	六、1	59,296,662.58	85,072,591.03	82,172,347.57	77,020,215.30
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
应收票据	六、2	31,341,966.16	55,239,495.29	6,112,769.61	25,937,306.85
应收账款	六、3	151,672,562.02	150,185,308.46	165,085,743.66	144,271,101.46
预付款项	六、4	8,502,480.59	10,399,461.33	14,971,527.21	4,418,121.94
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	六、5	1,902,251.32	2,035,028.97	1,466,103.75	1,107,456.17
存货	六、6	43,941,762.12	40,436,827.48	29,107,755.82	37,159,521.63
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	六、7	9,728,686.96	9,569,839.87	1,640,296.48	2,259.98
流动资产合计		306,386,371.75	352,938,552.43	300,556,544.10	289,915,983.33
非流动资产：					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	六、8	7,052,211.38	7,017,694.82	1,495,523.00	1,961,160.00
在建工程		-	-	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	六、9	2,693,566.86	2,340,658.21	2,635,172.09	1,292,682.96
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	六、10	337,306.24	-	668,265.39	1,424,118.41
递延所得税资产	六、11	1,430,821.90	1,300,113.54	1,240,195.17	1,459,003.20
其他非流动资产	六、12	1,513,043.55	821,651.25	2,684,640.00	430,023.39
非流动资产合计		13,026,949.93	11,480,117.82	8,723,795.65	6,566,987.96
资产总计		319,413,321.68	364,418,670.25	309,280,339.75	296,482,971.29

法定代表人：

印羽

主管会计工作负责人：

马英

会计机构负责人：

罗英

合并资产负债表 (续)

企业名称: 深圳市同益实业股份有限公司

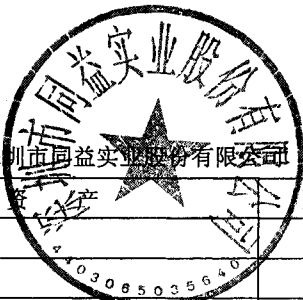
货币单位: 人民币元

负债和所有者权益	附注	2016.06.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债:					
短期借款	六、13	11,419,358.63	42,574,110.30	57,750,492.91	49,954,055.14
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	4,800,000.00
应付账款	六、14	103,150,105.06	115,876,815.66	77,834,732.96	85,730,452.10
预收款项	六、15	2,083,308.44	1,616,206.19	2,618,082.81	3,702,796.94
应付职工薪酬	六、16	2,627,845.39	4,334,149.62	4,170,673.38	5,513,541.08
应交税费	六、17	4,978,420.81	4,949,891.00	3,552,214.74	8,179,153.38
应付利息	六、18	-	44,549.92	199,323.30	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	六、19	1,697,355.78	2,119,462.35	1,800,281.10	3,675,651.70
一年内到期的非流动负债	六、20	-	696,376.74	365,933.69	643,619.30
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		125,956,394.11	172,211,561.78	148,291,734.89	162,199,269.64
非流动负债:					
长期借款	六、21	-	2,266,121.66	2,789,546.31	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		-	2,266,121.66	2,789,546.31	-
负债合计		125,956,394.11	174,477,683.44	151,081,281.20	162,199,269.64
股东权益:					
股本	六、22	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
资本公积	六、23	31,270,950.62	31,270,950.62	31,270,950.62	31,270,950.62
其他综合收益		-	-	-	-
盈余公积	六、24	8,340,627.44	8,340,627.44	5,851,018.15	3,847,350.27
未分配利润	六、25	111,845,349.51	108,329,408.75	79,077,089.78	57,165,400.76
归属于母公司股东权益合计		193,456,927.57	189,940,986.81	158,199,058.55	134,283,701.65
少数股东权益		-	-	-	-
股东权益合计		193,456,927.57	189,940,986.81	158,199,058.55	134,283,701.65
负债和股东权益总计		319,413,321.68	364,418,670.25	309,280,339.75	296,482,971.29

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

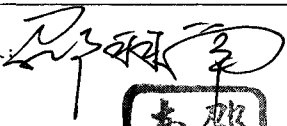


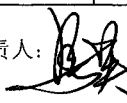
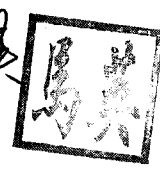
母 公 司 资 产 负 债 表

企业名称：深圳市回益实业股份有限公司

货币单位：人民币元

	附注	2016.06.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：					
货币资金		35,619,220.81	49,225,920.53	36,129,215.81	25,385,870.30
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
应收票据		23,895,052.16	51,779,502.36	5,237,982.15	24,605,745.08
应收账款	十五、1	124,579,490.18	102,008,411.28	115,716,302.59	113,598,206.09
预付款项		8,209,026.49	8,899,159.42	30,320,926.11	3,827,073.09
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	23,000,000.00	-	-
其他应收款	十五、2	1,869,116.74	2,032,944.84	1,514,979.87	1,119,326.54
存货		41,087,919.31	38,411,884.99	26,873,880.74	33,232,371.85
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		9,567,411.55	9,566,156.48	1,637,543.09	-
流动资产合计		244,827,237.24	284,923,979.90	217,430,830.36	201,768,592.95
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	十五、3	21,191,013.57	21,191,013.57	21,191,013.57	11,191,013.57
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产		6,749,305.63	6,716,347.83	1,201,437.16	1,584,049.53
在建工程		-	-	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产		2,684,448.82	2,330,446.01	2,635,172.09	1,292,682.96
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		337,306.24	-	647,765.39	1,354,418.41
递延所得税资产		1,257,561.48	1,148,541.91	1,102,997.44	1,155,853.17
其他非流动资产		1,397,243.55	821,651.25	2,684,640.00	430,023.39
非流动资产合计		33,616,879.29	32,208,000.57	29,463,025.65	17,008,041.03
资产总计		278,444,116.53	317,131,980.47	246,893,856.01	218,776,633.98

法定代表人： 


主管会计工作负责人： 


会计机构负责人： 


母公司资产负债表 (续)

企业名称: 深圳市同益实业股份有限公司

货币单位: 人民币元

负债和股东权益	附注	2016.06.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债:					
短期借款		10,000,000.00	37,574,110.30	57,750,492.91	36,964,000.00
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	4,800,000.00
应付账款		135,355,829.76	135,801,639.11	57,589,864.85	46,663,079.69
预收款项		8,702,617.67	7,916,420.01	9,738,493.83	2,802,065.08
应付职工薪酬		2,276,012.58	3,465,685.10	3,615,923.99	4,573,196.53
应交税费		1,080,661.92	1,178,742.29	1,900,578.88	3,501,129.23
应付利息		-	44,549.92	199,323.30	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款		1,386,477.11	1,739,749.00	1,084,186.37	7,694,850.38
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		158,801,599.04	187,720,895.73	131,878,864.13	106,998,320.91
非流动负债:					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		-	-	-	-
负债合计		158,801,599.04	187,720,895.73	131,878,864.13	106,998,320.91
股东权益:					
股本		42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
资本公积		31,304,810.38	31,304,810.38	31,304,810.38	31,304,810.38
其他综合收益		-	-	-	-
盈余公积		8,340,627.44	8,340,627.44	5,851,018.15	3,847,350.27
未分配利润		37,997,079.67	47,765,646.92	35,859,163.35	34,626,152.42
股东权益合计		119,642,517.49	129,411,084.74	115,014,991.88	111,778,313.07
负债和股东权益总计		278,444,116.53	317,131,980.47	246,893,856.01	218,776,633.98

法定代表人:

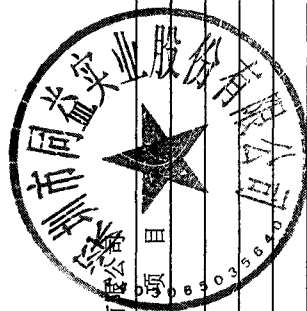
邵南印

主管会计工作负责人:

马英

会计机构负责人:

罗英



合并利润表

货币单位：人民币元

项目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业总收入		392,441,136.69	857,016,564.77	824,370,944.79	802,022,266.39
其中：营业收入	六、26	392,441,136.69	857,016,564.77	824,370,944.79	802,022,266.39
二、营业总成本		372,314,421.35	810,537,934.06	773,470,081.87	751,274,743.39
其中：营业成本	六、26	337,757,104.38	740,368,627.30	707,739,714.22	683,759,149.61
营业税金及附加	六、27	939,221.60	2,348,861.34	2,083,177.52	2,115,806.27
销售费用	六、28	18,468,569.73	37,228,440.15	34,044,032.86	35,927,564.54
管理费用	六、29	11,079,321.68	18,993,874.05	20,578,269.17	20,405,940.52
财务费用	六、30	3,239,656.33	11,046,398.87	8,148,160.36	5,760,053.83
资产减值损失	六、31	830,547.63	551,732.35	876,727.74	3,306,228.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）	六、32	-	-	-	130,001.83
投资收益（损失以“-”填列）	六、33	-	-	-	-178,755.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
三、营业利润（损失以“-”填列）		20,126,715.34	46,478,630.71	50,900,862.92	50,698,768.99
加：营业外收入	六、34	213,059.54	4,953,364.00	1,436,991.09	2,488,824.79
其中：非流动资产处置利得		10.00	-	-	2,665.04
减：营业外支出	六、35	76,331.18	131,880.69	498,225.29	67,271.89
其中：非流动资产处置损失		-	-	-	-
四、利润总额（损失以“-”填列）		20,263,443.70	3,803.93	35,632.26	52,080.79
减：所得税费用	六、36	4,147,502.94	51,300,114.02	51,839,628.72	53,120,321.89
五、净利润（损失以“-”填列）		16,115,940.76	9,058,185.76	11,124,271.82	12,684,394.48
其中：同一控制下被合并方在合并前实现的净利润		-	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
归属于母公司所有者的净利润		16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
其中：同一控制下被合并方在合并前实现的归属于母公司的净利润		-	-	-	-
少数股东损益		-	-	-	-
其中：同一控制下被合并方在合并前实现的归属于少数股东的净利润		-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
七、综合收益总额		16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-	-
八、每股收益					
（一）基本每股收益	六、37	0.38	1.01	0.97	0.96
（二）稀释每股收益	六、37	0.38	1.01	0.97	0.96

法定代表人：邱永平

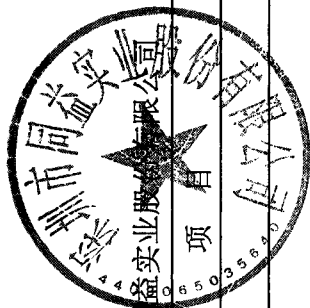
南邵 邱永平

主管会计工作负责人：罗英

罗英

会计机构负责人：罗英

罗英



母公司利润表

货币单位：人民币元

项	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业收入	十五、4	319,222,082.74	644,706,788.59	559,868,898.47	546,685,715.63
减：营业成本	十五、4	286,136,315.38	585,770,388.78	481,200,690.46	458,385,879.83
营业税金及附加		642,841.76	1,592,452.73	1,757,396.11	1,817,284.94
销售费用		13,170,103.07	27,395,237.10	25,908,227.69	27,733,214.26
管理费用		9,668,486.30	16,168,080.76	17,853,276.39	17,126,570.87
财务费用		4,971,224.68	15,132,434.57	6,496,857.26	3,536,348.31
资产减值损失		795,884.60	558,158.25	776,860.51	3,145,338.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”填列）	十五、5	-	23,000,000.00	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润（损失以“-”填列）		3,837,226.95	21,090,036.40	25,875,590.05	34,941,078.98
加：营业外收入		211,927.26	4,936,192.00	1,433,740.21	2,438,008.75
其中：非流动资产处置利得		-	-	-	2,665.04
减：营业外支出		76,331.18	120,393.04	470,868.79	47,131.73
其中：非流动资产处置损失		3,803.93	3,803.93	26,010.31	34,131.68
三、利润总额（损失以“-”填列）		3,972,823.03	25,905,835.36	26,838,461.47	37,331,956.00
减：所得税费用		1,141,390.28	1,009,742.50	6,801,782.66	9,784,000.87
四、净利润（损失以“-”填列）		2,831,432.75	24,896,092.86	20,036,678.81	27,547,955.13
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		2,831,432.75	24,896,092.86	20,036,678.81	27,547,955.13

注：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：邵印羽

主管会计工作负责人：邵英

会计机构负责人：邵英

合并现金流量表

企业名称：深圳同益实业股份有限公司

货币单位：人民币元

目	附注	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
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		476,027,151.18	820,962,359.54	707,892,562.73	722,409,816.45
收到的税费返还		-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	六、38	336,121.84	5,204,739.97	1,567,099.52	2,814,955.74
现金流入小计		476,363,273.02	826,167,099.51	709,459,662.25	725,224,772.19
购买商品、接受劳务支付的现金		407,392,769.63	700,288,200.44	590,921,772.47	596,932,454.65
支付给职工以及为职工支付的现金		15,228,314.20	26,955,205.52	26,849,427.43	23,351,390.65
支付的各项税费		13,007,152.16	30,390,070.34	36,253,458.20	30,465,960.88
支付的其他与经营活动有关的现金	六、39	15,502,923.29	26,129,676.50	28,646,531.82	28,316,418.37
现金流出小计		451,131,159.28	783,763,152.80	682,671,189.92	679,066,224.55
经营活动产生的现金流量净额		25,232,113.74	42,403,946.71	26,788,472.33	46,158,547.64
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		10.00	22,376.07	203,754.62	29,369.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		10.00	22,376.07	203,754.62	29,369.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,163,443.65	4,762,832.27	4,367,010.98	2,297,535.08
投资所支付的现金		-	-	-	-
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		-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	六、40	-	-	-	178,755.84
现金流出小计		2,163,443.65	4,762,832.27	4,367,010.98	2,476,290.92
投资活动产生的现金流量净额		-2,163,433.65	-4,740,456.20	-4,163,256.36	-2,446,921.53
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
借款所收到的现金		1,419,358.63	48,557,299.18	143,020,626.36	98,818,585.39
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	六、41	8,731,922.65	-	1,410,000.00	19,694,602.98
现金流入小计		10,151,281.28	48,557,299.18	144,430,626.36	118,513,188.37
偿还债务所支付的现金		35,361,302.45	65,492,703.04	132,760,636.62	112,228,977.13
分配股利或偿付利息所支付的现金		14,565,050.92	16,521,951.93	22,444,591.87	6,506,599.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、42	807,915.54	11,678,295.21	15,218,013.57	5,632,356.81
现金流出小计		50,734,268.91	93,692,950.18	170,423,242.06	124,367,933.51
筹资活动产生的现金流量净额		-40,582,987.63	-45,135,651.00	-25,992,615.70	-5,854,745.14
四、汇率变动对现金的影响		294,628.53	1,203,862.27	-282,863.18	-407,192.50
五、现金及现金等价物净增加额		-17,219,679.01	-6,268,298.22	-3,650,262.91	37,449,688.47
加：期初现金及现金等价物余额		18,555,957.17	54,824,255.39	58,474,518.30	21,024,829.83
六、期末现金及现金等价物余额		13,336,278.16	48,555,957.17	54,824,255.39	58,474,518.30

法定代表人：邵南

主管会计工作负责人：邵南

会计机构负责人：邵南

母 公 司 现 金 流 量 表

企业名称: 深圳市同益实业股份有限公司

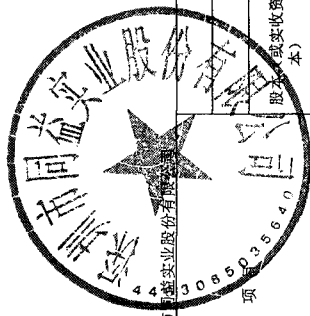
货币单位: 人民币元

目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
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	334,023,250.16	593,511,794.00	478,727,592.25	483,858,601.02
收到的税费返还	-	-	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	324,950.41	5,131,304.95	1,544,830.07	7,831,902.96
现金流入小计	334,348,200.57	598,643,098.95	480,272,422.32	491,690,503.98
购买商品、接受劳务支付的现金	295,471,588.70	483,453,186.96	375,520,137.40	405,225,888.55
支付给职工以及为职工支付的现金	11,225,447.96	20,788,971.56	21,515,751.44	18,736,745.12
支付的各项税费	7,567,796.27	17,036,317.02	25,679,869.78	26,903,666.82
支付的其他与经营活动有关的现金	12,277,200.54	19,745,150.94	27,716,050.60	22,350,120.27
现金流出小计	326,542,033.47	541,023,626.48	450,431,809.22	473,216,420.76
经营活动产生的现金流量净额	7,806,167.10	57,619,472.47	29,840,613.10	18,474,083.22
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金	23,000,000.00	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-	22,376.07	200,000.00	29,369.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流入小计	23,000,000.00	22,376.07	200,000.00	29,369.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,002,256.32	4,663,347.55	4,327,247.68	2,052,641.45
投资所支付的现金	-	-	10,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
现金流出小计	2,002,256.32	4,663,347.55	14,327,247.68	2,052,641.45
投资活动产生的现金流量净额	20,997,743.68	-4,640,971.48	-14,127,247.68	-2,023,272.06
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	-
借款所收到的现金	-	40,762,370.39	74,395,245.65	81,294,488.83
发行债券收到的现金	-	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	8,396,201.23	-	1,410,000.00	-
现金流入小计	8,396,201.23	40,762,370.39	75,805,245.65	81,294,488.83
偿还债务所支付的现金	27,414,792.23	62,328,045.84	53,509,952.74	88,469,062.33
分配股利或偿付利息所支付的现金	14,438,189.69	15,961,045.49	21,721,941.56	5,159,216.01
支付的其他与筹资活动有关的现金	653,431.36	12,425,784.64	13,679,042.64	5,046,551.57
现金流出小计	42,506,413.28	90,714,875.97	88,910,936.94	98,674,829.91
筹资活动产生的现金流量净额	-34,110,212.05	-49,952,505.58	-13,105,691.29	-17,380,341.08
四、汇率变动对现金的影响	65,752.57	-45,315.18	18.58	-19.91
五、现金及现金等价物净增加额	-5,240,548.70	2,980,680.23	2,607,692.71	-929,549.83
加: 期初现金及现金等价物余额	15,300,816.55	15,300,816.55	12,693,123.84	13,622,673.67
六、期末现金及现金等价物余额	10,060,267.85	18,281,496.78	15,300,816.55	12,693,123.84

法定代表人: 郭永成

主管会计工作负责人: 郭永成

会计机构负责人: 郭永成



合并股东权益变动表

项	2016年1-6月						2015年度					
	归属于母公司股东权益						归属于母公司股东权益					
	股本(或实收资本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股本(或实收资本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	42,000,000.00	31,270,950.62	-	8,340,627.44	108,329,408.75	-	42,000,000.00	31,270,950.62	-	5,851,018.15	79,077,089.78	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	42,000,000.00	31,270,950.62	-	8,340,627.44	108,329,408.75	-	42,000,000.00	31,270,950.62	-	5,851,018.15	79,077,089.78	-
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	3,515,940.76	-	-	-	-	2,489,609.29	29,252,318.97	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	16,115,940.76	-	-	-	-	-	42,241,928.26	-
(二) 股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-12,600,000.00	-	-	-	-	2,489,609.29	-12,989,609.29	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,489,609.29	-2,489,609.29	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-12,600,000.00	-	-	-	-	-	-10,500,000.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	42,000,000.00	31,270,950.62	-	8,340,627.44	111,845,349.51	-	42,000,000.00	31,270,950.62	-	8,340,627.44	108,329,408.75	-
少数股东权益合计												158,199,058.55
股东权益合计												158,199,058.55

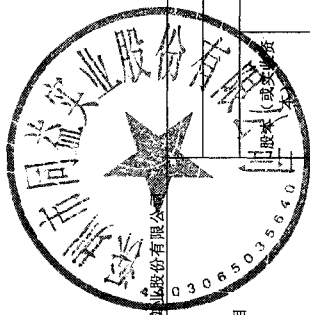
企业名称：深圳市同益实业股份有限公司 单位：人民币元

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

罗英



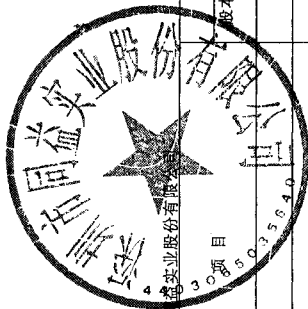
合并股东权益变动表

单位：人民币元														
项目	2014年度					2013年度					少数股东权益	股东权益合计		
	归属于母公司股东权益					归属于母公司股东权益								
	股本（或实收资本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股本（或实收资本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润				
一、上年年末余额	42,000,000.00	31,270,950.62	-	3,847,350.27	57,165,400.76	-	134,283,701.65	42,000,000.00	31,270,950.62	-	1,092,554.76	19,484,268.86	-	93,847,774.24
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	42,000,000.00	31,270,950.62	-	3,847,350.27	57,165,400.76	-	134,283,701.65	42,000,000.00	31,270,950.62	-	1,092,554.76	19,484,268.86	-	93,847,774.24
三、本年增减变动金额	-	-	-	2,003,667.88	21,911,689.02	-	23,915,356.90	-	-	-	2,754,795.51	37,681,131.90	-	40,435,927.41
（一）综合收益总额	-	-	-	-	40,715,356.90	-	40,715,356.90	-	-	-	-	40,435,927.41	-	40,435,927.41
（二）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	2,003,667.88	-18,803,667.88	-	-16,800,000.00	-	-	-	2,754,795.51	-2,754,795.51	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	2,003,667.88	-2,003,667.88	-	-	-	-	-	2,754,795.51	-2,754,795.51	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-16,800,000.00	-	-16,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	42,000,000.00	31,270,950.62	-	5,851,018.15	79,077,089.78	-	158,199,058.55	42,000,000.00	31,270,950.62	-	3,847,350.27	57,165,400.76	-	134,283,701.65

法定代表人：邵南印

主管会计工作负责人：马英

会计机构负责人：罗英



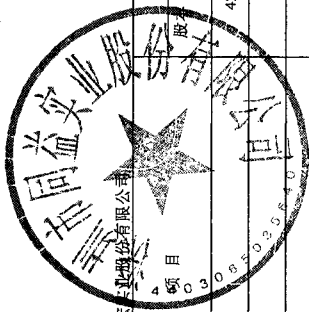
母公司股东权益变动表

货币单位：人民币元													
企业名称：深圳市同益实业股份有限公司	2016年1-6月						2015年度						
	项目	股本（或实收资本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本（或实收资本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	42,000,000.00	31,304,810.38	-	8,340,627.44	47,765,646.92	129,411,084.74	129,411,084.74	42,000,000.00	31,304,810.38	-	5,851,018.15	35,859,163.35	115,014,991.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	42,000,000.00	31,304,810.38	-	8,340,627.44	47,765,646.92	129,411,084.74	129,411,084.74	42,000,000.00	31,304,810.38	-	5,851,018.15	35,859,163.35	115,014,991.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-9,768,567.25	-9,768,567.25	-9,768,567.25	-	-	-	2,489,609.29	11,906,483.57	14,396,092.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	2,831,432.75	2,831,432.75	2,831,432.75	-	-	-	-	24,896,092.86	24,896,092.86
（二）股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-12,600,000.00	-12,600,000.00	-12,600,000.00	-	-	-	2,489,609.29	-12,989,609.29	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,489,609.29	-2,489,609.29	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-12,600,000.00	-12,600,000.00	-12,600,000.00	-	-	-	-	-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	42,000,000.00	31,304,810.38	-	8,340,627.44	37,997,079.67	119,642,517.49	119,642,517.49	42,000,000.00	31,304,810.38	-	8,340,627.44	47,765,646.92	129,411,084.74

法定代表人：陈永其

主管会计工作负责人：陈永其

会计机构负责人：陈永其



母公司股东权益变动表

企业名称：深圳市和宏实业股份有限公司 货币单位：人民币元

项目	2014年度					2013年度				
	(或实收资本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本(或实收资本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积
一、上年年末余额	42,000,000.00	31,304,810.38	-	3,847,350.27	34,626,152.42	111,778,313.07	42,000,000.00	31,304,810.38	-	1,092,554.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	42,000,000.00	31,304,810.38	-	3,847,350.27	34,626,152.42	111,778,313.07	42,000,000.00	31,304,810.38	-	1,092,554.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	2,003,667.88	1,233,010.93	3,236,678.81	-	-	-	2,754,795.51
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	20,036,678.81	20,036,678.81	-	-	-	-
(二) 股东投入和减少股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	2,003,667.88	-18,803,667.88	-16,800,000.00	-	-	-	2,754,795.51
1. 提取盈余公积	-	-	-	2,003,667.88	-2,003,667.88	-	-	-	-	2,754,795.51
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-16,800,000.00	-16,800,000.00	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	42,000,000.00	31,304,810.38	-	5,851,018.15	35,859,163.35	115,014,991.88	42,000,000.00	31,304,810.38	-	3,847,350.27

法定代表人：罗英

主管会计工作负责人：罗英

会计机构负责人：罗英

一、公司简介

公司概况

深圳市同益实业股份有限公司的前身为深圳市同益实业有限公司（以下简称“公司”），系由邵羽南、陈佐兴共同出资组建的有限责任公司，于 2002 年 12 月 25 日取得深圳市工商行政管理局颁发的注册号为 4403012103246 号企业法人营业执照（2008 年 2 月 20 日变更企业法人营业执照号为 440306103182852），注册资本 100.00 万元，其中邵羽南出资 90.00 万元，占注册资本的 90%；陈佐兴出资 10.00 万元，占注册资本的 10%。

2005 年 12 月 12 日，公司股东会作出决议，同意公司增加注册资本 900.00 万元，新增注册资本全部由新股东华青翠认缴。本次增资后，公司注册资本变更为 1,000.00 万元，其中华青翠出资 900.00 万元，占注册资本的 90%；邵羽南出资 90.00 万元，占注册资本的 9%；陈佐兴出资 10.00 万元，占注册资本的 1%。2005 年 12 月 21 日，公司在深圳市工商行政管理局完成上述工商变更登记手续。

2011 年 12 月 5 日，公司股东会作出决议，同意华青翠将持有的公司 39.7%的股权转让给邵羽南，同意公司增加注册资本 457.5864 万元，新增注册资本由陈佐兴、邵秋影、吴书勇、马远、华青柏、华青春、陈杰、马征、丁海田认缴，本次增资及股权转让后，公司注册资本变更为 1,457.5864 万元，其中华青翠出资 503.00 万元，占注册资本的 34.5091%；邵羽南出资 487.00 万元，占注册资本的 33.4114%；陈佐兴出资 67.6233 万元，占注册资本的 4.6394%；邵秋影出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9765%；吴书勇出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9765%；马远出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9765%；华青柏出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9765%；华青春出资 115.9219 万元，占注册资本的 7.9530%；陈杰出资 29.1517 万元，占注册资本的 2.0000%；马征出资 14.4899 万元，占注册资本的 0.9941%；丁海田出资 8.5560 万元，占注册资本的 0.5870%。2011 年 12 月 27 日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

2012 年 6 月 12 日，公司股东会作出决议，同意公司增加注册资本 69,742.00 元，新增注册资本由新股东马英认缴，本次增资完成后，公司注册资本变更为 1,464.5606 万元，其中华青翠出资 503.00 万元，占注册资本的 34.3446%；邵羽南出资 487.00 万元，占注册资本的 33.2523%；华青春出资 115.9219 万元，占注册资本的 7.9151%；陈佐兴出资 67.6233 万元，占注册资本的 4.6173%；邵秋影出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9576%；吴书勇出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9576%；马远出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9576%；华青柏出资 57.9609 万元，占注册资本的 3.9576%；陈杰出资 29.1517 万元，占注册资本的 1.9905%；马征出资 14.4899 万元，占注册资本的 0.9894%；丁海田出资 8.5560 万元，占注册资本的 0.5842%；马英出资 6.9742 万元，占注册资本的 0.4762%。2012 年 7 月 9 日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

2012 年 9 月 28 日，根据深圳市同益实业有限公司股东会决议、深圳市同益实业有限公司发起人协议，深圳市同益实业有限公司全体股东作为发起人，依法将深圳市同益实业有限公司整体变更为股份有限公司。各发起人根据各自在深圳市同益实业有限公司的出资比例，以公司截至 2012 年 7 月 31 日止经审计的净资产额 73,304,810.38 元折合为深圳市同益实业股份有限公司股份 42,000,000 股，每股面值 1 元。2012 年 10 月 30 日，公司在深圳市市场监督管理局完成上述工商变更登记手续。

公司法定代表人

邵羽南

公司住所

深圳市宝安区宝安中心区兴华路南侧荣超滨海大厦 B 座 0301、0302、0303、0305、0306、0310、1106（办公场所）

经营范围

兴办实业（具体项目另行审批）；塑胶制品的销售；国内商业、物资供销业，货物及技术进出口（不含法律、行政法规、国务院规定禁止及决定需前置审批的项目）；许可经营项目：普通货运；油漆销售（凭《危险化学品经营许可证》经营）。报告期内，公司是中高端化工及电子材料应用服务型分销商，通过专业服务满足客户对材料应用品质、速度、成本和创新的需求，实现中高端化工及电子材料的销售。

合并报表范围及变化

本财务报表合并范围包括公司及全资子公司北京世纪豪科贸有限公司、苏州创益塑料有限公司、香港同益实业有限公司、深圳市前海同益科技服务有限公司及深圳市前海同益技术研发有限公司。其中深圳市前海同益科技服务有限公司、深圳市前海同益技术研发有限公司分别于 2013 年 7 月、2014 年 1 月设立，由此在报告期新纳入合并范围。

二、财务报表的编制基础

公司在报告期内执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》（已于 2014 年修订）、38 项具体会计准则（其中 4 项具体会计准则已于 2014 年修订）和 2014 年颁布的 3 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）。

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司主要会计政策和会计估计

会计期间

公司采用公历年度，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

—非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

—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。豁免条款：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，则不应编制合并财务报表。

—合并报表采用的会计方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母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，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同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，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

外币业务核算方法

—对发生的非本位币经济业务公司采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折成本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“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。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

——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“其他综合收益”项目列示。

现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

金融工具

金融资产的分类、确认和计量

—公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失计入当期损益。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。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。因持有意图或能力等因素发生变化，或公允价值不再能够可靠地计量，或持有期限已超过两个完整的会计年度，使可供出售金融资产仍按公允价值计量不恰当时，公司将该金融资产改按摊余成本计量。重分类日，该金融资产的账面价值作为其摊余成本。原直接计入所有者权益的该金融资产相关利得或损失，分别采用以下两种情况处理：①该金融资产有固定到期日的，在该金融资产的剩余期限内采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产在随后的会计期间发生减值的，将原直接计入所有者权益的相关利得或损失转出，计入当期损益。②该金融资产没有确定期限的，仍作为所有者权益，直至该金融资产在随后的会计期间发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，使该投资剩余部分仍作为持有至到期投资不恰当时，该投资剩余部分将重分类为可供出售金融资产，并以重分类日的公允价值结转，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。在重分类日，该投资剩余部分的摊余成本与其公允价值之间的差额，计入所有者权益，直至该可供出售金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

——公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：交易性金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——交易性金融负债：公司将为了近期内以公允价值回购而持有的金融负债、作为采用短期获利模式进行管理的金融工具组合中的一部分的金融负债、衍生金融负债（被指定为有效套期工具的

衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外）划分为交易性金融负债。交易性金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

金融工具公允价值确定

——金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值测试及减值准备计提方法

——公司在资产负债表日对交易性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。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

——单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指应收账款金额在 500 万以上或占应收账款余额 10%以上的款项，其他应收款金额在 100 万以上或占其他应收款余额 10%以上的应收款项。

——单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

—按组合计提坏账准备应收款项：

——确定组合的依据及按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	依据	计提方法
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
保证金、备用金组合	相同特殊性质的应收款项具有类似信用风险特征	除存在客观证据表明无法收回外，不对保证金、备用金计提坏账准备
内部业务组合	合并报表范围之内内部业务形成的应收款项具有类似的信用风险特征	根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额计提

——以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	计提标准
信用期以内	1%
信用期末-1 年	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

注：公司销售贷款的信用期为 4 个月，其他应收款项无信用期。

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

——单项计提坏账准备的理由：有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

——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计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

存货核算方法

—本公司的存货分为库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

—公司存货购入按实际成本计价入账，存货发出时按加权平均法核算。

—公司低值易耗品采用一次转销法核算。

—存货的期末计价

—本公司存货采用永续盘存制。

—公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。

长期股权投资核算方法

长期股权投资的分类

——公司的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。

投资成本的确定

—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在最终控制方合并财务报表中的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。

—除企业合并形成以外的：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。

后续计量及损益确认方法

—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。

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。

减值测试方法及减值准备计提方法

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

固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

固定资产按取得时的成本入账，固定资产折旧采用直线法计算，并根据各类固定资产使用年限和预计残值确定分类折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10	20 年	4.50
办公设备	10	3-5 年	18-30
运输设备	10	4-5 年	18-22.50
其他设备	10	5 年	18

固定资产减值准备：公司在报告期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或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按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来 3 年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

无形资产计价和摊销方法

无形资产计价

一外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

一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，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，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。

—非货币性交易取得的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：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进行摊销。

无形资产减值准备：公司在资产负债表日对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

长期待摊费用核算方法

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用核算方法

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：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，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，应按以下方法确定资本化金额：

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

暂停资本化：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。

职工薪酬

职工薪酬的范围

—职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

—本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

离职后福利

—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。（一）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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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：（一）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

预计负债的确认标准和计量方法

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本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。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

收入确认原则

(1) 销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

- 公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；
- 公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；
- 收入的金额和相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；
- 与交易相关的经济利益很可能流入。

公司常规销售以货物送达指定地点并得到客户确认，作为收入确认的依据；寄售商品以取得客户领用确认作为收入确认的依据。

(2) 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

- 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。
- 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量：如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按

相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3)让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入,在同时满足以下条件时确认收入:

——与交易相关的经济利益能够流入企业;

——收入金额能够可靠地计量。

——让渡资产使用权的使用费收入,按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

政府补助

政府补助在满足下列条件时予以确认：能够满足政府补助所附条件；能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按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或损失的，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

所得税

所得税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。

重要会计政策、会计估计变更

—会计政策变更

本公司本期无会计政策的变更。

—会计估计变更

本公司本期无会计估计的变更。

五、税项

主要税种及税率

税 种	计税基数	税 率
增值税	销售收入	17%
城市建设维护税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

一 企业所得税：

——公司及下属子公司苏州创益塑料有限公司 2013、2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月企业所得税税率为 25%。

——公司及下属子公司北京世纪豪科贸有限公司 2013、2014 年度企业所得税税率为 25%；根据“财税〔2015〕34 号”《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，北京世纪豪科贸有限公司为小型微利企业，2015 年应纳税所得额低于 20 万元，2015 年其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2016 年 1-6 月，北京世纪豪科贸有限公司仍为小型微利企业，按照 20%的税率缴纳企业所得税。

——公司下属子公司香港同益实业有限公司在中国香港特别行政区注册成立，根据中国香港特别行政区的相关规定，2013、2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月按 16.50%计缴利得税。

——公司下属子公司深圳市前海同益科技服务有限公司为 2013 年度在前海深港现代服务业合作区设立的公司，2013 年度企业所得税税率为 25%；根据“财税〔2014〕26 号”《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月适用 15%的企业所得税优惠税率。

——公司下属子公司深圳市前海同益技术研发有限公司为 2014 年度在前海深港现代服务业合作区设立的公司，根据“财税〔2014〕26 号”《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》，2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月适用 15%的企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2016.06.30	2015.12.31
库存现金	74,244.59	75,305.69
银行存款	31,262,033.57	48,480,651.48
其他货币资金	27,960,384.42	36,516,633.86
合 计	59,296,662.58	85,072,591.03
其中：存放在境外的款项总额	17,308,517.66	29,626,376.40

—其他货币资金期末余额全部为信用证保证金。

—上述所有银行存款均以公司及纳入合并范围公司名义于银行等相关金融机构开户储存。

2、应收票据

项 目	2016.06.30	2015.12.31
银行承兑汇票	31,341,966.16	55,239,495.29
商业承兑汇票	-	-
合 计	31,341,966.16	55,239,495.29

—截至 2016 年 6 月 30 日，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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	70,834,924.67	-
合 计	70,834,924.67	-

—应收票据 2016 年 6 月 30 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 23,897,529.13 元，幅度为 43.26%，主要系由于以银行承兑汇票结算贷款的客户销售额减少所致。2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 49,126,725.68 元，幅度为 803.67%，主要系由于以银行承兑汇票结算贷款的客户销售额增加所致。2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额减少 19,824,537.24 元，幅度为 76.43%，主要系由于公司加大了采用票据背书方式支付的供应商采购款的金额所致。

—应收票据期末余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）股份的股东或其他关联方的款项。

3、应收账款

项 目	2016.06.31					2015.12.31				
	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	比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款										
账龄组合	151,578,600.03	97.23	2,066,038.01	1.36	149,512,562.02	150,022,762.01	97.20	1,997,453.55	1.33	148,025,308.46
组合小计	151,578,600.03	97.23	2,066,038.01	1.36	149,512,562.02	150,022,762.01	97.20	1,997,453.55	1.33	148,025,308.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,320,000.00	2.77	2,160,000.00	50.00	2,160,000.00	4,320,000.00	2.80	2,160,000.00	50.00	2,160,000.00
合 计	155,898,600.03	100.00	4,226,038.01	2.71	151,672,562.02	154,342,762.01	100.00	4,157,453.55	2.69	150,185,308.46

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016.06.30			2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
信用期内	139,525,249.46	1,395,252.50	1%	138,000,125.58	1,380,001.25	1%
信用期末至 1 年	10,707,283.06	535,364.15	5%	11,704,203.97	585,210.20	5%
1 至 2 年	1,344,031.00	134,403.10	10%	316,438.21	31,643.82	10%
2 至 3 年	-	-	30%	1,994.25	598.28	30%
3 至 4 年	2,036.51	1,018.26	50%	-	-	50%
合 计	151,578,600.03	2,066,038.01	1.36%	150,022,762.01	1,997,453.55	1.33%

—单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市中晟创新科技股份有限公司苏州分公司	4,320,000.00	2,160,000.00	50%	公司已向法院提起诉讼并胜诉，已申请强制执行，但对方财务状况不佳，预计无法全额收回货款。

—应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东或其他关联方的款项。

—2016 年 1-6 月计提、转回及核销的坏账准备情况：

项 目	2015.12.31	本期增加	本期转回	本期核销	2016.06.30
应收账款坏账准备	4,157,453.55	68,584.46	-	-	4,226,038.01

—截至 2016 年 6 月 30 日，应收账款前五名情况：

单位名称	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
TCL 显示科技(惠州)有限公司	9,698,527.01	信用期内	6.22%	96,985.27
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	7,889,977.08	信用期内 7,496,557.08 元； 信用期末至 1 年 393,420.00 元	5.06%	94,636.57
惠州市璇瑰精密技术工业有限公司	7,612,612.52	信用期内 804,475.00 元； 信用期末至 1 年 6,808,137.52 元	4.88%	348,451.63
深圳市联懋塑胶有限公司	6,293,018.39	信用期内 6,183,018.43 元； 信用期末至 1 年 109,999.96 元	4.04%	67,330.18
东莞市恩道工业有限公司	5,848,250.04	信用期内 5,824,737.54 元； 信用期末至 1 年 23,512.50 元	3.75%	59,423.00
合 计	<u>37,342,385.04</u>		<u>23.95%</u>	<u>666,826.65</u>

4、预付款项

账 龄	2016.06.30		2015.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,669,486.42	31.40	5,315,216.40	51.10
1-2 年	4,502,546.73	52.96	3,494,900.57	33.61
2-3 年	1,205,888.16	14.18	1,462,814.61	14.07
3 年以上	124,559.28	1.46	126,529.75	1.22
合 计	<u>8,502,480.59</u>	<u>100.00</u>	<u>10,399,461.33</u>	<u>100.00</u>

—截至 2016 年 6 月 30 日，预付款项前五名情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)
上市费用	非关联方	6,819,471.12	3 年以内	80.20%
丸红(广州)贸易有限公司	非关联方	701,447.15	1 年以内	8.25%
锦展国际贸易(深圳)有限公司	非关联方	214,200.00	1 年以内	2.52%
金樱食品(苏州工业园区)有限公司	非关联方	169,005.03	1 年以内	1.99%
东莞市崇康电子有限公司	非关联方	143,313.66	1-2 年	1.69%
合 计		<u>8,047,436.96</u>		<u>94.65%</u>

—预付款项期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东或其他关联方的款项。

—预付款项 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少 4,572,065.88 元，幅度为 30.54%，主要系本期预付供应商货款减少所致。2014 年 12 月 31 日余额较 2013 年 12 月 31 日余额增加 10,553,405.27 元，幅度为 238.87%，主要系本期支付上市中介费用及预付供应商货款增加所致。

5、其他应收款

项 目	2016.06.30					2015.12.31				
	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	比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款										
(1) 账龄组合	327,095.28	17.05	16,564.76	5.06	310,530.52	291,598.08	14.23	14,789.91	5.07	276,808.17
(2) 保证金、备用金组合	1,591,720.80	82.95	-	-	1,591,720.80	1,758,220.80	85.77	-	-	1,758,220.80
组合小计	1,918,816.08	100.00	16,564.76	0.86	1,902,251.32	2,049,818.88	100.00	14,789.91	0.72	2,035,028.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	1,918,816.08	100.00	16,564.76	0.86	1,902,251.32	2,049,818.88	100.00	14,789.91	0.72	2,035,028.97

—单项金额重大的其他应收款的确认标准及其他应收款坏账准备的计提标准详见附注四。

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.06.30			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	322,895.28	16,144.76	5%	287,398.08	14,369.91	5%
1 至 2 年	4,200.00	420.00	10%	4,200.00	420.00	10%
合 计	327,095.28	16,564.76	5.06%	291,598.08	14,789.91	5.07%

—其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东或其他关联方的款项。

—2016 年 1-6 月计提、转回及核销的坏账准备情况：

项 目	2015.12.31	本期增加	本期转回	本期核销	2016.06.30
其他应收款坏账准备	14,789.91	1,774.85	-	-	16,564.76

—其他应收款按性质分类情况

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
保证金	1,540,991.80	1,725,491.80
备用金	50,087.00	29,087.00

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
代垫款	173,820.32	174,219.54
其他	153,916.96	121,020.54
合 计	1,918,816.08	2,049,818.88

—其他应收款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 568,925.22 元，幅度为 38.81%，主要系由于公司为催收货款，向法院申请财产保全措施所导致的担保押金增加所致。

—截至 2016 年 6 月 30 日，其他应收款前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
深圳市荣超房地产开发有限公司	保证金、管理费	679,148.80	1-2 年 107,284.00 元 2-3 年 700.00 元 3-4 年 515,489.90 元 5 年以上 55,674.90 元	35.39%	420.00
一辉物流(深圳)有限公司	保证金	280,000.00	2-3 年	14.59%	-
东莞市第三人民法院	财产保全担保押金	213,400.00	1 年以内	11.12%	-
深圳市龙岗区人民法院	财产保全担保押金	129,863.00	1 年以内	6.77%	-
潘跃洪	保证金	98,620.00	3-4 年	5.14%	-
合 计		1,401,031.80		73.01%	420.00

6、存货

项 目	2016.06.30			2015.12.31		
	账面原值	跌价准备	账面净值	账面原值	跌价准备	账面净值
库存商品	45,347,934.20	1,410,537.17	43,937,397.03	41,470,391.58	1,036,894.03	40,433,497.55
委托加工物资	4,365.09	-	4,365.09	3,329.93	-	3,329.93
合 计	45,352,299.29	1,410,537.17	43,941,762.12	41,473,721.51	1,036,894.03	40,436,827.48

—公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，报告期末按照存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，本期由于存货对外销售转销已计提存货跌价准备 386,545.18 元，本期存货跌价准备变动情况如下：

项目	2015.12.31	本期计提增加	本期转回	本期转销	2016.06.30
库存商品	1,036,894.03	760,188.32	-	386,545.18	1,410,537.17

7、其他流动资产

项 目	2016.06.30	2015.12.31
增值税留抵税额	9,604,650.90	9,458,892.70
预付关税	124,036.06	110,947.17
合 计	9,728,686.96	9,569,839.87

8、固定资产

项 目	房屋建筑物	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	5,712,534.94	1,563,004.74	2,690,284.50	418,267.24	10,384,091.42
2、本期增加额	-	84,807.95	1,999.00	326,239.31	413,046.26
（1）购置	-	84,807.95	1,999.00	326,239.31	413,046.26
3、本期减少额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	5,712,534.94	1,647,812.69	2,692,283.50	744,506.55	10,797,137.68
二、累计折旧					
1、期初余额	50,133.18	1,135,661.71	2,093,282.03	87,319.68	3,366,396.60
2、本期增加额	135,672.72	92,284.72	109,140.21	41,432.05	378,529.70
（1）计提	135,672.72	92,284.72	109,140.21	41,432.05	378,529.70
3、本期减少额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	185,805.90	1,227,946.43	2,202,422.24	128,751.73	3,744,926.30
三、账面价值					
1、期末账面价值	5,526,729.04	419,866.26	489,861.26	615,754.82	7,052,211.38
2、期初账面价值	5,662,401.76	427,343.03	597,002.47	330,947.56	7,017,694.82

—公司于报告期末对固定资产进行逐项检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

—未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中州华府 (6 套)	1,511,442.77	企业人才公共租赁住房
中闽苑 (9 套)	4,015,286.27	企业人才公共租赁住房

9、无形资产

项 目	办公软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	3,765,860.88	3,765,860.88
2、本期增加额	712,061.53	712,061.53
(1) 购置	712,061.53	712,061.53
3、本期减少额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	4,477,922.41	4,477,922.41
二、累计摊销		
1、期初余额	1,425,202.67	1,425,202.67
2、本期增加额	359,152.88	359,152.88
(1) 计提	359,152.88	359,152.88
3、本期减少额	-	-
(1) 处置	-	-
4、期末余额	1,784,355.55	1,784,355.55
三、账面价值		
1、期末账面价值	2,693,566.86	2,693,566.86
2、期初账面价值	2,340,658.21	2,340,658.21

10、长期待摊费用

项 目	原值	2015.12.31	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少	2016.06.30
装修费	346,943.56	-	346,943.56	9,637.32	-	337,306.24
合 计	346,943.56	-	346,943.56	9,637.32	-	337,306.24

11、递延所得税资产

项 目	2016.06.30		2015.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,653,139.94	1,372,160.63	5,209,137.49	1,264,891.96
未弥补亏损	371,923.67	58,661.27	233,586.54	35,037.98
应付职工薪酬	-	-	918.00	183.60
合 计	<u>6,025,063.61</u>	<u>1,430,821.90</u>	<u>5,443,642.03</u>	<u>1,300,113.54</u>

12、其他非流动资产

项 目	2016.06.30	2015.12.31
预付软件款	1,397,243.55	474,707.69
预付装修款	-	346,943.56
预付模具款	115,800.00	-
合 计	<u>1,513,043.55</u>	<u>821,651.25</u>

13、短期借款

借款类别	2016.06.30	2015.12.31
抵押借款	10,000,000.00	30,395,724.14
质押借款	-	12,178,386.16
保证借款	-	-
信用借款	1,419,358.63	-
合 计	<u>11,419,358.63</u>	<u>42,574,110.30</u>

—期末抵押借款余额中：

——公司向中国工商银行借款余额 10,000,000.00 元，由陈杰、陈佐兴、邵秋影、吴书勇、华青翠、邵羽南、马征、丁凤丽、马远、华青柏、谢文涛以自有房产提供抵押担保，并由华青翠、邵羽南提供连带责任保证担保。

—期末信用借款余额中：

——公司向大新银行借款余额 1,419,358.63 元。

—截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

14、应付账款

项 目	2016.06.30	2015.12.31
1 年以内	101,542,320.10	114,550,264.31
1-2 年	301,477.60	19,066.97
2-3 年	19,066.97	7,522.61
3 年以上	1,287,240.39	1,299,961.77
合 计	103,150,105.06	115,876,815.66

—应付账款 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 38,042,082.70 元，幅度为 48.88%，主要系由于公司报告期末采购较多，导致信用期内应付货款增加所致。

—应付账款期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

15、预收款项

项 目	2016.06.30	2015.12.31
1 年以内	1,304,412.30	853,466.25
1-2 年	59,482.58	45,848.64
2-3 年	13,667.14	254,568.58
3 年以上	705,746.42	462,322.72
合 计	2,083,308.44	1,616,206.19

—预收款项 2015 年 12 月 31 日余额较 2014 年 12 月 31 日余额减少 1,001,876.62 元，幅度为 38.27%，主要系预收客户合同保证金减少所致。

—预收款项期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬明细如下：

项 目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.06.30
一、短期职工薪酬	4,334,149.62	12,380,038.70	14,086,342.93	2,627,845.39
二、离职后福利	-	1,141,971.27	1,141,971.27	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、其他长期职工福利	-	-	-	-
合 计	4,334,149.62	13,522,009.97	15,228,314.20	2,627,845.39

(2) 短期职工薪酬明细如下:

项 目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.06.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,332,300.86	11,471,930.57	13,178,688.14	2,625,543.29
二、职工福利费	-	76,760.36	76,760.36	-
三、社会保险费	-	339,845.79	339,845.79	-
四、住房公积金费	-	486,472.35	486,472.35	-
四、工会经费和职工教育经费	1,848.76	5,029.63	4,576.29	2,302.10
合 计	4,334,149.62	12,380,038.70	14,086,342.93	2,627,845.39

(3) 离职后福利明细如下:

项 目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.06.30
设定提存计划	-	1,141,971.27	1,141,971.27	-
合 计	-	1,141,971.27	1,141,971.27	-

其中: 设定提存计划项目明细如下

设定提存计划项目	2015.12.31	本期增加额	本期支付额	2016.06.30
一、基本养老保险费	-	1,113,741.79	1,113,741.79	-
二、失业保险费	-	28,229.48	28,229.48	-
合 计	-	1,141,971.27	1,141,971.27	-

(4) 截至 2016 年 6 月 30 日止, 应付职工薪酬余额主要系公司计提的 2016 年 6 月工资及奖金, 不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

17、应交税费

税 种	2016.06.30	2015.12.31
增值税	5,648.66	522,843.23
城市维护建设税	115,738.23	134,093.96
教育费附加	82,387.77	100,773.99
企业所得税	4,653,420.17	4,092,479.81
个人所得税	90,736.20	74,223.74
其 他	30,489.78	25,476.27
合 计	4,978,420.81	4,949,891.00

18、应付利息

税 种	2016.06.30	2015.12.31
借款利息	-	44,549.92
合 计	-	44,549.92

19、其他应付款

项 目	2016.06.30	2015.12.31
1 年以内	1,591,003.65	2,068,865.06
1-2 年	69,754.84	32,456.00
2-3 年	36,597.29	18,141.29
合 计	1,697,355.78	2,119,462.35

—其他应付款按性质分类情况

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
仓储物流费	1,611,975.78	1,727,667.48
代垫费用	36.00	5,719.66
其他	85,344.00	386,075.21
合 计	1,697,355.78	2,119,462.35

20、一年内到期的非流动负债

项 目	2016.06.30	2015.12.31
一年内到期的长期借款	-	696,376.74
合 计	-	696,376.74

—1 年内到期的长期借款类别

项 目	2016.06.30	2015.12.31
保证借款	-	696,376.74
合 计	-	696,376.74

21、长期借款

项 目	2016.06.30	2015.12.31
保证借款	-	2,266,121.66
合 计	-	2,266,121.66

22、股本

股东	2016.06.30		2015.12.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	投资比例	金额	投资比例	金额	投资比例	金额	投资比例
邵羽南	13,965,964.00	33.25%	13,965,964.00	33.25%	13,965,964.00	33.25%	13,965,964.00	33.25%
华青翠	14,424,804.00	34.34%	14,424,804.00	34.34%	14,424,804.00	34.34%	14,424,804.00	34.34%
华青春	3,324,355.00	7.92%	3,324,355.00	7.92%	3,324,355.00	7.92%	3,324,355.00	7.92%
陈佐兴	1,939,270.00	4.62%	1,939,270.00	4.62%	1,939,270.00	4.62%	1,939,270.00	4.62%
邵秋影	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%
吴书勇	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%
马远	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%
华青柏	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%	1,662,176.00	3.96%
陈杰	835,999.00	1.99%	835,999.00	1.99%	835,999.00	1.99%	835,999.00	1.99%
马征	415,535.00	0.99%	415,535.00	0.99%	415,535.00	0.99%	415,535.00	0.99%
丁海田	245,365.00	0.58%	245,365.00	0.58%	245,365.00	0.58%	245,365.00	0.58%
马英	200,004.00	0.48%	200,004.00	0.48%	200,004.00	0.48%	200,004.00	0.48%
合 计	42,000,000.00	100.00%	42,000,000.00	100.00%	42,000,000.00	100.00%	42,000,000.00	100.00%

一公司股本（或实收资本）变动情况详见附注一。

—上述股本业经广东正中珠江会计师事务所“广会所验字【2012】第 12003500036 号”验资报告验证。

23、资本公积

项目	资本溢价	其他资本公积	合计
2013 年 1 月 1 日	31,270,950.62	-	31,270,950.62
加：本年增加	-	-	-
减：本年减少	-	-	-
2013 年 12 月 31 日	31,270,950.62	-	31,270,950.62
加：本年增加	-	-	-
减：本年减少	-	-	-
2014 年 12 月 31 日	31,270,950.62	-	31,270,950.62
加：本年增加	-	-	-
减：本年减少	-	-	-
2015 年 12 月 31 日	31,270,950.62	-	31,270,950.62

项目	资本溢价	其他资本公积	合计
加：本年增加	-	-	-
减：本年减少	-	-	-
2016 年 06 月 30 日	31,270,950.62	-	31,270,950.62

24、盈余公积

项目	法定盈余公积	合计
2013 年 1 月 1 日	1,092,554.76	1,092,554.76
加：本年增加	2,754,795.51	2,754,795.51
减：本年减少		
2013 年 12 月 31 日	3,847,350.27	3,847,350.27
加：本年增加	2,003,667.88	2,003,667.88
减：本年减少	-	-
2014 年 12 月 31 日	5,851,018.15	5,851,018.15
加：本年增加	2,489,609.29	2,489,609.29
减：本年减少	-	-
2015 年 12 月 31 日	8,340,627.44	8,340,627.44
加：本年增加	-	-
减：本年减少	-	-
2016 年 06 月 30 日	8,340,627.44	8,340,627.44

—2013 年度盈余公积变动情况：

——公司按 2013 年度母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金 2,754,795.51 元。

—2014 年度盈余公积变动情况：

——公司按 2014 年度母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金 2,003,667.88 元。

—2015 年度盈余公积变动情况：

——公司按 2015 年度母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金 2,489,609.29 元。

25、未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
上年未分配利润	108,329,408.75	79,077,089.78	57,165,400.76	19,484,268.86
加：会计政策变更对年初数的影响	-	-	-	-
加：同一控制下企业合并对年初数的影响	-	-	-	-
年初未分配利润	108,329,408.75	79,077,089.78	57,165,400.76	19,484,268.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
减：提取法定盈余公积	-	2,489,609.29	2,003,667.88	2,754,795.51
分配现金股利或利润	12,600,000.00	10,500,000.00	16,800,000.00	-
整体变更转出	-	-	-	-
年末未分配利润	<u>111,845,349.51</u>	<u>108,329,408.75</u>	<u>79,077,089.78</u>	<u>57,165,400.76</u>
其中：拟分配现金股利	-	12,600,000.00	-	-

2013、2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月

人民币元

26、营业收入及营业成本

一营业收入及营业成本分类列示如下：

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	392,441,136.69	337,757,104.38	857,016,564.77	740,368,627.30	824,370,944.79	707,739,714.22	802,022,266.39	683,759,149.61
合 计	392,441,136.69	337,757,104.38	857,016,564.77	740,368,627.30	824,370,944.79	707,739,714.22	802,022,266.39	683,759,149.61

一主营业务收入、成本按产品类别列示如下

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
工程塑料	249,734,389.17	214,659,099.81	528,770,625.70	453,717,877.18	526,165,659.81	439,315,570.07	525,029,004.62	435,225,755.37
普通塑料	4,287,583.89	3,975,768.96	11,087,706.99	10,242,145.01	29,300,766.54	27,716,494.18	40,720,777.28	37,958,856.16
电子材料	134,380,777.34	115,808,646.68	279,333,123.53	241,622,166.16	241,145,476.86	215,380,301.77	221,585,681.65	198,023,180.72
其他化工材料	4,038,386.29	3,313,588.93	37,825,108.55	34,786,438.95	27,759,041.58	25,327,348.20	14,686,802.84	12,551,357.36
合 计	392,441,136.69	337,757,104.38	857,016,564.77	740,368,627.30	824,370,944.79	707,739,714.22	802,022,266.39	683,759,149.61

深圳市同益实业股份有限公司

财务报表附注

2013、2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月

人民币元

一 主营业务收入、成本按地区列示如下

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
华南地区	307,324,607.92	265,559,446.56	599,740,906.76	516,117,052.09	559,661,709.37	477,160,674.53	598,374,260.88	511,153,407.82
华东地区	42,043,386.26	35,795,924.20	109,244,928.22	93,946,559.12	151,106,025.45	128,363,501.93	143,018,675.13	121,607,812.77
其他境内	35,529,057.50	29,029,280.54	127,053,703.07	110,624,549.78	66,912,654.08	58,713,791.21	55,539,377.21	46,098,101.68
中国香港及其他境外	7,544,085.01	7,372,453.08	20,977,026.72	19,680,466.31	46,690,555.89	43,501,746.55	5,089,953.17	4,899,827.34
合 计	392,441,136.69	337,757,104.38	857,016,564.77	740,368,627.30	824,370,944.79	707,739,714.22	802,022,266.39	683,759,149.61

—前五名客户营业收入情况：

——2013 年度

客户名称	金额	比例
英利绿色能源控股有限公司	83,551,944.20	10.42%
东莞誉铭新工业有限公司	62,154,344.45	7.75%
深圳市华星光电技术有限公司	48,529,617.48	6.05%
广东爱康太阳能科技有限公司	33,919,294.52	4.23%
深圳市联懋塑胶有限公司	30,257,847.95	3.77%
合 计	258,413,048.60	32.22%

——2014 年度

客户名称	金额	比例
英利绿色能源控股有限公司	75,448,628.24	9.15%
比亚迪股份有限公司	40,365,123.92	4.90%
东莞誉铭新工业有限公司	36,258,651.34	4.40%
深圳市华星光电技术有限公司	32,527,339.49	3.95%
TCL 显示科技（惠州）有限公司	27,262,080.77	3.31%
合 计	211,861,823.76	25.71%

——2015 年度

客户名称	金额	比例
英利绿色能源控股有限公司	129,095,043.83	15.06%
东莞南玻光伏科技有限公司	41,308,282.02	4.82%
比亚迪股份有限公司	35,490,711.93	4.14%
苏州金泉新材料股份有限公司	25,674,273.49	3.00%
东莞誉铭新工业有限公司	24,932,493.21	2.91%
合 计	256,500,804.48	29.93%

——2016 年 1-6 月

客户名称	金额	比例
英利绿色能源控股有限公司	65,894,549.47	16.79%
东莞南玻光伏科技有限公司	20,731,654.70	5.28%
广东爱康太阳能科技有限公司	17,608,512.32	4.49%
比亚迪股份有限公司	17,112,671.51	4.36%
TCL 显示科技（惠州）有限公司	16,219,855.43	4.13%
合 计	137,567,243.43	35.05%

27、营业税金及附加

类 别	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年
城市维护建设税	547,879.26	1,355,310.69	1,202,008.01	1,212,812.75
教育费附加	391,342.34	993,550.65	881,169.51	902,993.52
合 计	939,221.60	2,348,861.34	2,083,177.52	2,115,806.27

28、销售费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	7,581,313.21	15,808,321.62	14,255,165.99	14,923,367.74
运输及车辆费	4,502,218.04	9,823,518.95	9,467,495.96	10,652,212.14
业务招待费	1,844,026.15	3,304,245.76	2,345,565.68	2,813,248.32
办公及差旅费	1,733,056.34	3,034,685.60	2,906,542.16	2,486,297.39
试料费用	499,293.00	1,032,180.85	1,207,631.40	1,011,879.90
租赁费	1,637,431.30	3,242,028.73	2,768,198.79	2,445,435.63
展会费	413,051.32	494,894.01	507,373.10	471,144.76
其 他	258,180.37	488,564.63	586,059.78	1,123,978.66
合 计	18,468,569.73	37,228,440.15	34,044,032.86	35,927,564.54

29、管理费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	5,556,813.52	10,223,474.37	10,174,948.75	10,039,263.23
租赁费	983,626.00	1,706,466.06	1,522,219.34	2,034,891.69
中介及咨询费	148,252.85	450,048.19	1,926,818.35	1,769,927.14
研发费	833,139.16	1,266,125.65	1,858,112.62	1,558,202.88

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
办公及差旅费	760,923.65	1,450,337.68	1,294,012.80	1,199,507.16
装修费	9,637.32	668,265.39	755,853.02	755,852.98
折旧费	371,374.07	541,627.68	637,957.13	745,179.64
业务招待费	456,294.37	421,701.48	291,570.11	299,285.09
税 费	131,130.30	271,103.45	274,438.31	233,379.43
保险费	1,019,207.84	750,578.94	598,356.89	791,044.64
其 他	808,922.60	1,244,145.16	1,243,981.85	979,406.64
合 计	<u>11,079,321.68</u>	<u>18,993,874.05</u>	<u>20,578,269.17</u>	<u>20,405,940.52</u>

30、财务费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出	688,452.52	2,965,387.68	2,679,438.32	2,712,147.31
贴现利息	1,232,048.48	2,901,790.87	3,164,476.85	2,815,100.57
减：利息收入	124,194.58	251,375.97	130,108.43	208,962.55
汇兑损益	851,568.14	3,760,571.68	751,320.61	-1,655,022.97
其 他	591,781.77	1,670,024.61	1,683,033.01	2,096,791.47
合 计	<u>3,239,656.33</u>	<u>11,046,398.87</u>	<u>8,148,160.36</u>	<u>5,760,053.83</u>

31、资产减值损失

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	70,359.31	81,953.10	218,012.88	2,439,076.62
存货跌价损失	760,188.32	469,779.25	658,714.86	867,152.00
合 计	<u>830,547.63</u>	<u>551,732.35</u>	<u>876,727.74</u>	<u>3,306,228.62</u>

32、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	130,001.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-	-	130,001.83
合 计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>130,001.83</u>

33、投资收益

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
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	-	-	-	-178,755.84
合 计	-	-	-	-178,755.84

34、营业外收入

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
政府补助	160,000.00	4,835,152.00	1,433,740.00	2,413,250.00
固定资产处置利得	10.00	-	-	2,665.04
其 他	53,049.54	118,212.00	3,251.09	72,909.75
合 计	213,059.54	4,953,364.00	1,436,991.09	2,488,824.79

—上述营业外收入已全部计入非经常性损益。

—政府补助明细项目如下：

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度	与资产相关 /与收益相 关
中小企业服务署企业管理咨询项目资助	160,000.00				与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会保险专项补助资金		138,815.00	-	-	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 IT 信息化建设项目政府补助		550,000.00	-	-	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会发展战略项目政府补助		175,900.00	-	-	与收益相关
深圳市宝安区财政局上市补贴		1,000,000.00	-	-	与收益相关
平安财产保险股份有限公司补助		-	-	166,300.00	与收益相关
深圳市宝安区财政局企业信息化建设项目资助资金		1,000,000.00	80,000.00	-	与收益相关
市民营及中小企业专项资金企业国内市场开拓资助经费		45,110.00	63,740.00	66,950.00	与收益相关
市民营及中小企业发展专项资金，企业改制上市培育项目资助经费		902,900.00	-	300,000.00	与收益相关
深圳市宝安区财政局担保费补贴款		-	-	100,000.00	与收益相关
深圳市宝安区财政局贴息补贴款		1,022,427.00	990,000.00	1,780,000.00	与收益相关
深圳市宝安区财政局拨股份制改造经费		-	300,000.00	-	与收益相关
合 计	160,000.00	4,835,152.00	1,433,740.00	2,413,250.00	

35、营业外支出

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
固定资产处置损失	-	3,803.93	35,632.26	52,080.79
其 他	76,331.18	128,076.76	462,593.03	15,191.10
合 计	76,331.18	131,880.69	498,225.29	67,271.89

—上述营业外支出已全部计入非经常性损益。

36、所得税费用

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税	4,278,211.30	9,118,104.13	10,905,463.79	13,384,031.25
递延所得税	-130,708.36	-59,918.37	218,808.03	-699,636.77
合 计	4,147,502.94	9,058,185.76	11,124,271.82	12,684,394.48

—公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注五。

—会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	20,263,443.70	51,300,114.02	51,839,628.72	53,120,321.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,065,860.93	12,825,028.51	12,959,907.16	13,280,080.47
子公司适用不同税率的影响	-1,120,763.73	-4,175,113.09	-1,800,218.40	-1,133,020.14
调整以前期间所得税的影响	-19,579.07	36,866.49	-271,390.84	181,839.22
非应税收入的影响		-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	221,984.81	371,403.85	235,973.90	355,494.93
所得税费用	4,147,502.94	9,058,185.76	11,124,271.82	12,684,394.48

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
基本每股收益和稀释每股收益计算				
(一) 分子:				
税后净利润	16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
调整: 扣减归属少数股东损益		-	-	-
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
调整: 与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	-	-	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
(二) 分母:				
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		-	-	-
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
(三) 每股收益				
基本每股收益:				
归属于公司普通股股东的净利润	0.38	1.01	0.97	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.92	0.95	0.92
稀释每股收益:				
归属于公司普通股股东的净利润	0.38	1.01	0.97	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.38	0.92	0.95	0.92

38、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
存款利息收入	124,194.58	251,375.97	130,108.43	160,571.79
政府补助	160,000.00	4,835,152.00	1,433,740.00	2,413,250.00

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
其 他	51,927.26	118,212.00	3,251.09	241,133.95
合 计	336,121.84	5,204,739.97	1,567,099.52	2,814,955.74

39、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
运输、报关及车辆费	4,502,218.04	9,495,028.07	11,092,850.81	9,923,969.09
租赁费	2,621,057.30	5,047,035.22	4,290,418.13	4,480,327.32
办公及差旅费	2,487,731.71	5,363,486.74	4,452,015.35	3,685,804.55
业务招待费	2,300,320.52	3,791,212.34	2,637,135.79	3,112,533.41
中介及咨询费	148,252.85	382,983.20	1,981,368.35	1,769,927.14
展会费	413,051.32	494,894.01	507,373.10	471,144.76
银行手续费	33,701.67	98,573.25	121,505.85	190,593.59
其 他	2,996,589.88	1,456,463.67	3,563,864.44	4,682,118.51
合 计	15,502,923.29	26,129,676.50	28,646,531.82	28,316,418.37

40、支付的其他与投资活动有关的现金

—公司 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 及 2013 年度支付的其他与投资活动有关的现金分别为 0 元、0 元、0 元和 178,755.84 元，为公司进行无本金交割远期外汇交易而发生的亏损。

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
收回票据保证金		-	1,410,000.00	-
收回 NDF 及信用证保证金	8,731,922.65	-	-	18,925,248.75
NDF 质押存款利息		-	-	769,354.23
合 计	8,731,922.65	-	1,410,000.00	19,694,602.98

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
支付信用证保证金	-	8,467,130.04	10,189,378.99	2,403,050.98
票据保证金	-	-	-	1,410,000.00
信用证费用	535,011.23	1,372,536.86	1,224,138.14	954,454.62

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
贷款费用	23,068.87	198,914.50	337,389.02	462,211.43
上市费用	249,835.44	1,639,713.81	3,467,107.42	402,639.78
合 计	<u>807,915.54</u>	<u>11,678,295.21</u>	<u>15,218,013.57</u>	<u>5,632,356.81</u>

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
加：资产减值损失	830,547.63	551,732.35	876,727.74	3,306,228.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	378,529.70	541,627.68	637,957.13	774,323.64
无形资产摊销	359,152.88	695,197.64	479,090.44	106,407.52
长期待摊费用摊销	9,637.32	668,265.39	755,853.02	755,852.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-10.00	3,803.93	35,632.26	49,415.75
公允价值变动损失	-	-	-	-130,001.83
财务费用	1,832,973.11	7,099,395.65	7,713,598.05	7,378,350.48
投资损失	-	-	-	178,755.84
递延所得税资产减少	-130,708.36	-59,918.37	218,808.03	-699,636.77
递延所得税负债增加	-	-	-	-
存货的减少	-4,265,122.96	-11,798,850.91	7,393,050.95	-3,389,952.67
经营性应收项目的减少	24,619,510.09	-30,305,102.92	-12,120,170.69	-34,028,259.91
经营性应付项目的增加	-14,518,336.43	32,765,868.01	-19,917,431.50	31,421,136.58
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>25,232,113.74</u>	<u>42,403,946.71</u>	<u>26,788,472.33</u>	<u>46,158,547.64</u>
2、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	31,336,278.16	48,555,957.17	54,824,255.39	58,474,518.30
减：现金的期初余额	48,555,957.17	54,824,255.39	58,474,518.30	21,024,829.83
现金等价物的期末余额	-	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	<u>-17,219,679.01</u>	<u>-6,268,298.22</u>	<u>-3,650,262.91</u>	<u>37,449,688.47</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2016.06.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
一、现金		48,555,957.17	54,824,255.39	58,474,518.30
其中：库存现金	74,244.59	75,305.69	68,356.67	59,597.98
可随时用于支付的银行存款	31,262,033.57	48,480,651.48	54,755,898.72	58,414,920.32
二、现金等价物	-	-	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	31,336,278.16	48,555,957.17	54,824,255.39	58,474,518.30

—期末现金及现金等价物余额扣除了计入其他货币资金的信用证保证金及票据保证金。

44、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	27,960,384.42	信用证保证金
固定资产	5,526,729.04	企业人才公共租赁住房
合计	33,487,113.46	/

45、外币货币性项目

—外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,287,141.97	6.6312	21,797,695.84
港币	510,409.47	0.8547	436,231.66
应收账款			
其中：美元	2,108,434.48	6.6312	13,981,450.73
港币	2,340.00	0.8547	1,999.93
应付账款			
其中：美元	9,412,610.89	6.6312	62,416,905.23
港币	764.75	0.8547	653.61
短期借款			
其中：美元	214,042.50	6.6312	1,419,358.63

七、合并范围的变更

(1) 报告期内合并范围的变化

公司名称	合并期间	变更原因
深圳市前海同益科技服务有限公司	2013 年 7-12 月、2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月	2013 年 7 月设立
深圳市前海同益技术研发有限公司	2014 年度、2015 年度、2016 年 1-6 月	2014 年 1 月设立

(2) 公司报告期末发生同一控制下企业合并及非同一控制下企业合并。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

—企业集团的构成

子公司全称	子公司类型	注册地	主要经营地	经营范围	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
北京世纪豪科贸有限公司	有限责任公司 (法人独资)	北京	北京	技术推广服务；销售化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口	100	-	同一控制下合并
苏州创益塑料有限公司	有限责任公司 (法人独资)	苏州	苏州	销售：塑料及其制品、化工原料、电子产品、五金；并经营以上商品的进出口业务	100	-	非同一控制下合并
香港同益实业有限公司	有限责任公司	香港	香港	贸易与投资	100	-	非同一控制下合并
深圳市前海同益科技服务有限公司	有限责任公司 (法人独资)	深圳	深圳	兴办实业（具体项目另行审批）；塑胶制品的销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务。	100	-	出资设立
深圳市前海同益技术研发有限公司	有限责任公司 (法人独资)	深圳	深圳	防护材料的技术开发；化工及电子材料等领域内产品的技术开发、技术咨询、技术支持；从事化工产品、高分子材料、纤维材料及工艺和设备的研究和销售；涂料、防火材料的销售。	100	-	出资设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、其他应收款、其他应付款、长期借款及短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理的目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

1、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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，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。本公司部分材料通过境外采购，且主要以美元结算，若人民币对美元的汇率下降，公司外币应付账款将发生汇兑损失。

B、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。因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

2、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。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融资产的情况详见财务报表注释相关科目的披露情况。

十、关联方及关联交易

关联方关系

一存在控制关系的关联方情况

——存在控制关系的关联方列示如下：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	组织代码	法人代表
邵羽南、华青翠	——	——	控股股东	——	——

——公司的控股股东所持股份或权益及其变化

企业名称	2016.06.30		2015.12.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
邵羽南	13,965,964.00	33.25%	13,965,964.00	33.25%	13,965,964.00	33.25%	13,965,964.00	33.25%
华青翠	14,424,804.00	34.34%	14,424,804.00	34.34%	14,424,804.00	34.34%	14,424,804.00	34.34%

注：邵羽南、华青翠为夫妻关系，2016年6月30日、2015年12月31日、2014年12月31日、2013年12月31日分别合计持有公司67.59%、67.59%、67.59%、67.59%的股权，同为公司实际控制人。

一公司的子公司

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	组织代码	法人代表
北京世纪豪科贸有限公司	北京	技术推广服务；销售化工产品（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口	全资子公司	79997336-3	邵羽南
苏州创益塑料有限公司	苏州	销售：塑料及其制品、化工原料、电子产品、五金；并经营以上商品的进口业务	全资子公司	79230200-6	计龙芹
香港同益实业有限公司	中国香港	贸易与投资	全资子公司	—	邵羽南
深圳市前海同益科技服务有限公司	深圳	兴办实业（具体项目另行审批）；塑胶制品的销售，国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），经营进出口业务。	全资子公司	07519387-1	邵羽南
深圳市前海同益技术研发有限公司	深圳	防护材料的技术开发；化工及电子材料等领域内的技术开发、技术咨询、技术支持；从事化工产品、高分子材料、纤维材料及工艺和设备的研发和销售；涂料、防火材料的销售。	全资子公司	08833182-3	邵羽南

一不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
创宏科技（苏州）有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
创宏集团有限公司	公司实际控制人对其有重大影响
深圳市万千塑胶有限公司	公司实际控制人关系密切的家庭成员控制的公司
陈佐兴	公司高级管理人员
陈杰	公司高级管理人员配偶
计龙芹	公司实际控制人关系密切的家庭成员
邵秋影	公司实际控制人关系密切的家庭成员
吴书勇	公司高级管理人员
华青柏	公司实际控制人关系密切的家庭成员
马远	公司高级管理人员
马征	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
丁凤丽	公司高级管理人员关系密切的家庭成员
丁海田	公司监事

关联交易

—采购商品

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
			金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例	金额	占当期采购比例
深圳市万千塑胶有限公司	采购商品	市场价	-	-	-	-	-	-	73,076.89	0.01%
合 计			-	-	-	-	-	-	73,076.89	0.01%

—销售商品

企业名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
			金额	占当期销售比例	金额	占当期销售比例	金额	占当期销售比例	金额	占当期销售比例
深圳市万千塑胶有限公司	销售商品	市场价	-	-	-	-	-	-	3,765,841.93	0.47%
合 计			-	-	-	-	-	-	3,765,841.93	0.47%

—接受担保

2016 年 1-6 月:

借款人	借款银行	担保人	担保方式	担保内容	期末借款余额	借款期限
深圳市同益实业股份有限公司	工商银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	10,000,000.00	2015.11.16~2016.11.15
		华青翠、邵羽南、马征、丁凤丽、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇、陈杰、陈佐兴	抵押	以其自有房产提供抵押担保		

2015 年度:

借款人	借款银行	担保人	担保方式	担保内容	期末借款余额	借款期限
深圳市同益实业股份有限公司	交通银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	US \$1,250,000.00	2015.10.26~2016.2.28
		邵羽南、华青翠	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
		邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	US \$590,000.00	2015.10.30~2016.3.31
		邵羽南、华青翠	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
		邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	US \$500,000.00	2015.11.18~2016.4.20
	工商银行	邵羽南、华青翠	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
		邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	10,000,000.00	2015.11.16~2016.11.15
		华青翠、邵羽南、马征、丁凤丽、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇、陈杰、陈佐兴	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
	南洋商业银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	US \$1,470,000.00	2015.6.25~2016.6.25
		华青翠、陈佐兴	质押	以其益汇理财产品提供质押担保		
苏州创益塑料有限公司	招商银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	2,833,494.30	2015.6.26~2016.6.26
		华青翠、陈佐兴	质押	以其益汇理财产品提供质押担保		
		计龙芹、华青春	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
		创宏科技(苏州)有限公司	抵押	以其自有房产、土地提供抵押担保	5,000,000.00	2015.3.9~2016.2.17
香港同益实业有限公司	南洋商业银行	华青翠、邵羽南、创宏集团有限公司	保证	提供连带责任担保	HK\$3,536,129.29	2014.11.21~2019.11.20

2014 年度:

借款人	借款银行	担保人	担保方式	担保内容	期末借款余额	借款期限
深圳市同益实业股份有限公司	交通银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	2,469,585.00	2014.8.11~2015.8.11
		邵羽南、华青翠	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
		邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	2,530,415.00	2014.8.20~2015.8.20
		邵羽南、华青翠	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
		邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	9,000,000.00	2014.8.4~2015.8.4
		邵羽南、华青翠	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
	工商银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保		
		华青翠、邵羽南、马征、丁凤丽、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇、陈杰、陈佐兴	抵押	以其自有房产提供抵押担保	10,000,000.00	2014.10.22~2015.10.21
		邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保		
		华青翠、邵羽南、马征、丁凤丽、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇、陈杰、陈佐兴	抵押	以其自有房产提供抵押担保	17,000,000.00	2014.11.19~2015.11.17
香港同益实业有限公司	南洋商业 银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	US \$1,900,000.00	2014.6.23~2015.6.24
		华青翠、陈佐兴	质押	以其自有存款提供质押担保		
	南洋商业 银行	华青翠、邵羽南、创宏集团有限公司	保证	提供连带责任担保	HK\$4,000,000.00	2014.11.21~2019.11.20

2013 年度:

借款人	借款银行	担保人	担保方式	担保内容	期末借款余额	借款期限
深圳市同益实业股份有限公司	工商银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	7,000,000.00	2013.2.28~2014.2.27
		华青翠、邵羽南、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
	工商银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	8,000,000.00	2013.11.18~2014.11.17
		华青翠、邵羽南、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
	南洋商业银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	10,000,000.00	2013.8.9~2014.8.7
		华青翠、邵羽南、马远、华青柏、邵秋影、吴书勇	抵押	以其自有房产提供抵押担保		
香港同益实业有限公司	南洋商业银行	邵羽南、华青翠	保证	提供连带责任担保	3,964,000.00	2013.12.9~2014.3.19
		华青翠、邵羽南、创宏集团有限公司	保证	提供连带责任担保	US\$2,130,600.00	2013.11.1~2014.4.10
	南洋商业银行	邵羽南、创宏集团有限公司	保证	提供连带责任担保	HK\$818,614.53	2009.10.5~2014.10.4

—关联方资产转让情况

—2015 年公司下属子公司苏州创益塑料有限公司以市场价格向公司监事丁海田采购二手车一辆，采购总金额为 68,000.00 元。

—关键管理人员报酬

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
关键管理人员报酬	1,966,137.94	3,851,554.24	3,760,160.00	3,502,133.00

—公司 2016 年 1-6 月、2015、2014 及 2013 年度关键管理人员人数分别为 13 人、13 人、13 人、13 人。

关联方往来事项余额

无

十一、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司没有需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司不存在需披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出之日止，公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项—分部信息

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

—其他

截至本报告批准报出之日止，公司不存在应披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

项 目	2016.06.30					2015.12.31				
	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	比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款										
(1) 账 龄 组 合	105,632,764.29	82.36	1,521,278.08	1.44	104,111,486.21	99,729,830.18	94.43	1,448,776.50	1.45	98,281,053.68
(2)内部业务 组合	18,308,003.97	14.27	-----	-----	18,308,003.97	1,567,357.60	1.48	-----	-----	1,567,357.60
组合小计	123,940,768.26	96.63	1,521,278.08	1.23	122,419,490.18	101,297,187.78	95.91	1,448,776.50	1.43	99,848,411.28
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的应收 账款	4,320,000.00	3.37	2,160,000.00	50.00	2,160,000.00	4,320,000.00	4.09	2,160,000.00	50.00	2,160,000.00
合 计	128,260,768.26	100.00	3,681,278.08	2.87	124,579,490.18	105,617,187.78	100.00	3,608,776.50	3.42	102,008,411.28

— 单项金额重大的应收账款的确认标准及应收账款坏账准备的计提标准详见附注四。

— 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市中晟创新科技股份有限公司苏州分公司	4,320,000.00	2,160,000.00	50%	公司已向法院提起诉讼并胜诉，已申请强制执行，但对方财务状况不佳，预计无法全额收回货款。

— 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2016.06.30			2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
信用期内	94,519,267.23	945,192.68	1%	88,838,423.00	888,384.23	1%
信用期末至 1 年	10,705,286.06	535,264.30	5%	10,574,968.97	528,748.45	5%
1 至 2 年	408,211.00	40,821.10	10%	316,438.21	31,643.82	10%
合 计	105,632,764.29	1,521,278.08	1.44%	99,729,830.18	1,448,776.50	1.45%

—2016 年 1-6 月计提、转回及核销的坏账准备情况:

项 目	2015.12.31	本期增加	本期转回	本期核销	2016.06.30
应收账款坏账准备	3,608,776.50	72,501.58	-	-	3,681,278.08

—截至 2016 年 6 月 30 日, 应收账款前五名情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
深圳市前海同益科技服务有限公司	子公司	9,534,194.62	信用期内	7.43%	-
苏州创益塑料有限公司	子公司	8,773,809.35	信用期内	6.84%	-
深圳市比亚迪供应链管理 有限公司	非关联方	7,889,977.08	信用期内 7,496,557.08 元; 信用期末至 1 年 393,420.00 元	6.15%	94,636.57
惠州市璇瑰精密技术工业 有限公司	非关联方	7,612,612.52	信用期内 804,475.00 元; 信用期末至 1 年 6,808,137.52 元	5.94%	348,451.63
深圳市联懋塑胶有限公司	非关联方	6,293,018.39	信用期内 6,183,018.43 元; 信用期末至 1 年 109,999.96 元	4.91%	67,330.18
合 计		40,103,611.96		31.27%	510,418.38

2、其他应收款

—其他应收款按种类披露:

项 目	2016.06.30					2015.12.31				
	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	比例 (%)		金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款										
(1) 账龄组合	310,758.28	16.49	15,747.91	5.07	295,010.37	226,042.95	11.06	11,512.15	5.09	214,530.80
(2) 保证金、备用金组合	1,543,748.80	81.90	-	-	1,543,748.80	1,715,948.80	83.93	-	-	1,715,948.80
(3) 内部业务组合	30,357.57	1.61	-	-	30,357.57	102,465.24	5.01	-	-	102,465.24
组合小计	1,884,864.65	100.00	15,747.91	0.84	1,869,116.74	2,044,456.99	100.00	11,512.15	0.56	2,032,944.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	1,884,864.65	100.00	15,747.91	0.84	1,869,116.74	2,044,456.99	100.00	11,512.15	0.56	2,032,944.84

—单项金额重大的其他应收款的确认标准及其他应收款坏账准备的计提标准详见附注四。

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016.06.30			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	306,558.28	15,327.91	5%	221,842.95	11,092.15	5%
1 至 2 年	4,200.00	420.00	10%	4,200.00	420.00	10%
合 计	310,758.28	15,747.91	5.07	226,042.95	11,512.15	5.09%

—2016 年 1-6 月计提、转回及核销的坏账准备情况：

项 目	2015.12.31	本期增加	本期转回	本期核销	2016.06.31
其他应收款坏账准备	11,512.15	4,235.76	-	-	15,747.91

—其他应收款按性质分类情况

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
保证金	1,501,161.80	1,689,361.80
备用金	42,587.00	26,587.00
代垫款	157,100.27	156,839.41
内部往来	30,357.57	102,465.24
其他	153,658.01	69,203.54
合 计	1,884,864.65	2,044,456.99

—截至 2016 年 6 月 30 日，其他应收款前五名情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
深圳市荣超房地产开发有限公司	保证金、管理费	679,148.80	6 年以内	36.03%	420.00
一辉物流（深圳）有限公司	保证金	280,000.00	2-3 年	14.86%	-
东莞市第三人民法院	财产保全担保押金	213,400.00	1 年以内	11.32%	-
深圳市龙岗区人民法院	财产保全担保押金	129,863.00	1 年以内	6.89%	-
潘跃洪	保证金	98,620.00	3-4 年	5.23%	-
合 计		1,401,031.80		74.33%	420.00

3、长期股权投资

—长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	2016.06.30			2015.12.31		
	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	21,191,013.57	-	21,191,013.57	21,191,013.57	-	21,191,013.57
合 计	21,191,013.57	-	21,191,013.57	21,191,013.57	-	21,191,013.57

—长期股权投资中的对子公司投资明细项目列示如下：

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京世纪豪科贸有限公司	2,525,813.57	-	-	2,525,813.57	-	-
苏州创益塑料有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
香港同益实业有限公司	6,665,200.00	-	-	6,665,200.00	-	-
深圳市前海同益科技服务有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
深圳市前海同益技术研发有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
合 计	21,191,013.57	-	-	21,191,013.57	-	-

深圳市同益实业股份有限公司
财务报表附注

2013、2014、2015 年度及 2016 年 1-6 月

人民币元

4、营业收入及营业成本

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	319,222,082.74	286,136,315.38	644,706,788.59	585,770,388.78	559,868,898.47	481,200,690.46	546,685,715.63	458,385,879.83
合 计	319,222,082.74	286,136,315.38	644,706,788.59	585,770,388.78	559,868,898.47	481,200,690.46	546,685,715.63	458,385,879.83

一主营业务收入、成本按产品类别列示如下

项 目	2016 年 1-6 月		2015 年度		2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
工程塑料	211,465,879.38	192,725,346.38	463,567,906.04	419,128,478.94	442,030,811.17	378,154,314.46	445,656,681.81	375,384,330.35
普通塑料	1,688,744.19	1,552,086.91	1,044,397.60	840,406.14	7,481,736.80	7,255,315.25	8,944,436.50	8,559,496.42
电子材料	101,980,628.25	88,550,314.18	142,501,470.73	131,229,444.87	83,114,206.77	71,456,024.20	77,824,137.67	62,304,734.73
其他化工材料	4,086,830.92	3,308,567.91	37,593,014.22	34,572,058.83	27,242,143.73	24,335,036.55	14,260,459.65	12,137,318.33
合 计	319,222,082.74	286,136,315.38	644,706,788.59	585,770,388.78	559,868,898.47	481,200,690.46	546,685,715.63	458,385,879.83

—前五名客户营业收入情况:

——2013 年度

客户名称	金额	比例
东莞誉铭新工业有限公司	62,154,344.45	11.37%
深圳市联懋塑胶有限公司	30,257,847.95	5.53%
广东爱康太阳能科技有限公司	28,165,791.44	5.15%
苏州创益塑料有限公司	26,268,846.50	4.81%
璇瑰塑胶工业(深圳)有限公司	15,976,566.74	2.92%
合 计	<u>162,823,397.08</u>	<u>29.78%</u>

——2014 年度

客户名称	金额	比例
深圳市前海同益科技服务有限公司	42,349,171.25	7.56%
苏州创益塑料有限公司	40,267,870.24	7.19%
东莞誉铭新工业有限公司	36,258,651.34	6.48%
广东爱康太阳能科技有限公司	26,150,222.35	4.67%
深圳市联懋塑胶有限公司	25,329,168.53	4.52%
合 计	<u>170,355,083.71</u>	<u>30.42%</u>

——2015 年度

客户名称	金额	比例
深圳市前海同益科技服务有限公司	183,588,207.23	28.48%
苏州创益塑料有限公司	46,642,383.43	7.23%
英利绿色能源控股有限公司	35,747,534.30	5.54%
比亚迪股份有限公司	27,227,033.35	4.22%
苏州金泉新材料股份有限公司	25,674,273.49	3.98%
合 计	<u>318,879,431.80</u>	<u>49.46%</u>

——2016 年 1-6 月

客户名称	金额	比例
深圳市前海同益科技服务有限公司	76,236,000.99	23.88%
英利绿色能源控股有限公司	50,940,992.31	15.96%
苏州创益塑料有限公司	24,222,939.39	7.59%
东莞南玻光伏科技有限公司	20,731,654.70	6.49%
比亚迪股份有限公司	10,087,804.93	3.16%
合 计	182,219,392.32	57.08%

5、投资收益

项 目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
成本法核算的长期股权投资收益	-	23,000,000.00	-	-
合 计	-	23,000,000.00	-	-

十六、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证监会《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》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	10.00	-3,803.93	-35,632.26	-49,415.75
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		-	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	160,000.00	4,835,152.00	1,433,740.00	2,413,250.00
4、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
5、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-48,754.01

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,281.64	-9,864.76	-459,341.94	57,718.65
7、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
小计	136,728.36	4,821,483.31	938,765.80	2,372,798.89
减：非经常性损益相应的所得税	34,182.09	1,205,370.83	234,424.27	596,268.97
减：少数股东损益影响数	-	-	-	-
非经常性损益影响的净利润	102,546.27	3,616,112.48	704,341.53	1,776,529.92
归属于母公司普通股股东的净利润	16,115,940.76	42,241,928.26	40,715,356.90	40,435,927.41
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	16,013,394.49	38,625,815.78	40,011,015.37	38,659,397.49

2、净资产收益率和每股收益

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定：在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期利润	2016 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.60%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.35%	0.38	0.38

报告期利润	2015 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.39%	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.30%	0.92	0.92

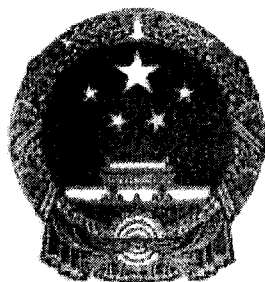
报告期利润	2014 年度		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	28.38%	0.97	0.97

报告期利润	2014 年度		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.89%	0.95	0.95

报告期利润	2013 年度		
	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	35.45%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.89%	0.92	0.92

十七、财务报表的批准

公司财务报表业经公司董事会于 2016 年 7 月 25 日决议批准。



营业执照

(副本)

编号 50152014034123 (1/1)

统一社会信用代码 914401010827250072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通)

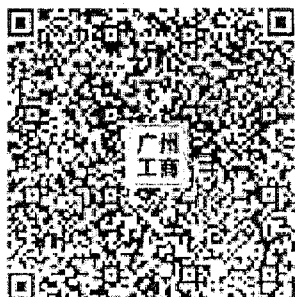
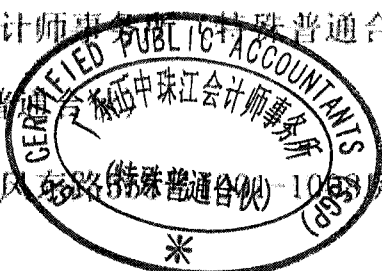
主要经营场所 广州市越秀区东风东路(特殊普通合伙)1088号

执行事务合伙人 蒋洪峰

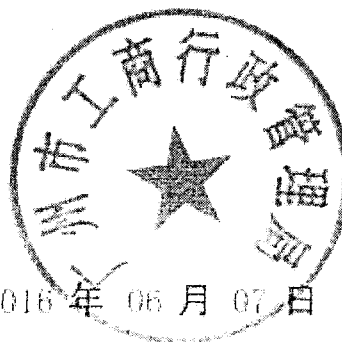
成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)



登记机关

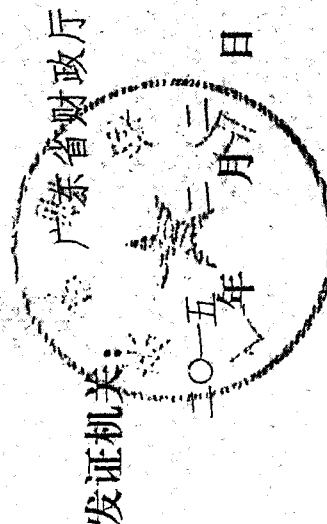


2016年06月07日

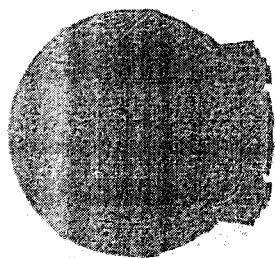
证书序号: NO. 020719

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区东风东路555

1001-1008房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

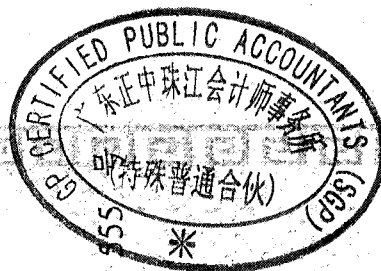
1044万元

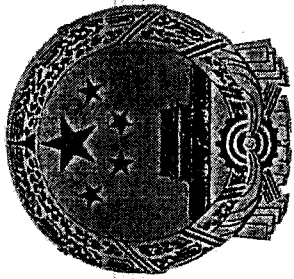
批准设立文号:

粤财会[2013]45号

批准设立日期:

2013年10月





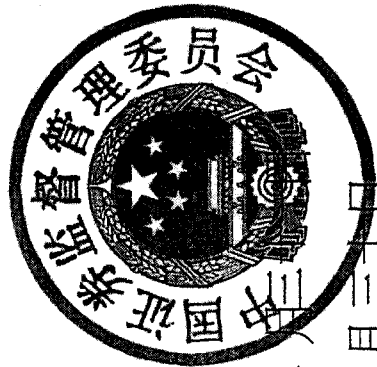
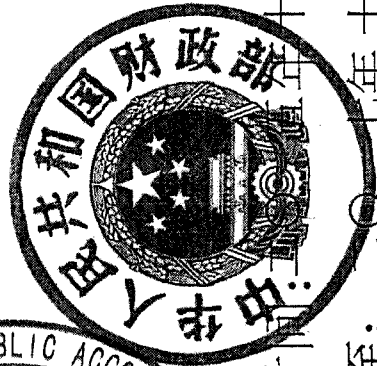
证书序号: 000461

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一七年十二月三十一日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十一日

姓名: 洪文伟
 Full name: 洪文伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-03-15
 Date of birth: 1975-03-15
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440504750515081
 Identity card No.: 440504750515081



证书编号: 440100010039
 No. of Certificate: 440100010039

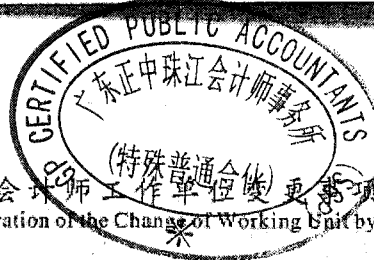
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 06 月 02 日
 Date of Issuance: 1999 / 06 / 02

2012年4月30日换发

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财办[2013]45号转制为

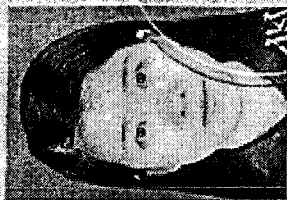
广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
 /y /m /d

姓名 陈丹燕
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1972-04-24
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 440520720424062
Identity card No.



证书编号 440100010034
No. of Certificate

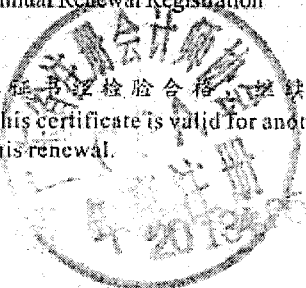
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九八年十二月三十日
Date of Issuance /y /m /d

2011年4月30日换发

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师 工作特殊岗位变更 登记
Registration of the Change of Working Unit as a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 11 月 28 日
/y /m /d