

公司代码：603006

公司简称：联明股份



上海联明机械股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人徐涛明、主管会计工作负责人何国雯及会计机构负责人（会计主管人员）余湘群声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
- 九、其他
无

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	111

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、黎明机械、黎明股份	指	上海黎明机械股份有限公司
烟台万事达	指	烟台万事达金属机械有限公司
沈阳黎明	指	沈阳黎明机械有限公司
武汉黎明	指	武汉黎明机械有限公司
晨通物流	指	上海黎明晨通物流有限公司
南京晨通	指	南京黎明晨通物流有限公司
黎明投资、控股股东	指	上海黎明投资集团有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
上海银行	指	上海银行股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海黎明机械股份有限公司
公司的中文简称	黎明股份
公司的外文名称	Shanghai Lianming Machinery Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Lianming
公司的法定代表人	徐涛明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林晓峰	宋韵芸
联系地址	上海市浦东新区施湾六路950号	上海市浦东新区施湾六路950号
电话	021-58560017	021-58560017
传真	021-58566599	021-58566599
电子信箱	linxiaofeng@shanghailm.com	songyunyun@shanghailm.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区川沙路905号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市浦东新区施湾六路950号
公司办公地址的邮政编码	201202
公司网址	www.shanghailmjx.com
电子信箱	lmjx@shanghailm.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	黎明股份	603006	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月15日
注册登记地点	上海市浦东新区川沙路905号
企业法人营业执照注册号	913100007465419113
税务登记号码	913100007465419113
组织机构代码	913100007465419113
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于2016年2月24日发布的公告《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-007），于2016年6月22日发布

	的公告《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-022）。
--	--------------------------------------

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	439,715,241.19	322,251,656.41	262,504,085.93	36.45
归属于上市公司股东的净利润	67,465,914.58	48,386,832.10	28,724,172.92	39.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,282,943.52	28,361,748.57	28,361,748.57	133.71
经营活动产生的现金流量净额	97,383,648.54	18,651,929.95	5,172,436.65	422.11
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	762,636,976.81	721,000,895.99	721,000,895.99	5.77
总资产	1,034,214,879.92	933,769,712.03	933,769,712.03	10.76

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.3570	0.2560	0.1796	39.45
稀释每股收益(元/股)	0.3515	0.2560	0.1796	37.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3507	0.1501	0.1773	133.64
加权平均净资产收益率(%)	8.96	6.78	4.92	增加2.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.80	3.98	4.86	增加4.82个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

2016年5月5日,公司2015年度股东大会审议通过了《关于〈上海黎明机械股份有限公司2015年度利润分配预案〉的议案》,该利润分配方案于2016年5月25日实施完毕:即以股权登记日2016年5月25日的总股本96,258,793股为基数,向全体股东按每10股派送现金红利3.20元(含税)进行分配,共分配利润30,802,813.76元(含税),留存部分结转至下一年度;同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。根据《企业会计准则》,公司按利润分配后的股数重新计算上年同期每股收益。

2015年,公司实施了向控股股东黎明投资发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组。2015年11月,晨通物流100%股权已过户至本公司。根据《企业会计准则》,晨通物流自2015

年 11 月 30 日纳入本公司合并报表范围，本次合并构成同一控制下的企业合并，2015 年同比财务数据已按《企业会计准则》相应追溯调整。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	178,922.99	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	792,361.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	537,591.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,418.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-394,323.69	
合计	1,182,971.06	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内汽车行业保持了稳定发展的趋势，据中国汽车工业协会统计，2016 年 1-6 月，国内乘用车产销数量分别为 1,109.94 万辆和 1,104.23 万辆，同比增长 7.32% 和 9.23%。报告期内，公司紧紧围绕公司年度经营计划，努力经营，全力推进新产品的开发工作，不断提升公司精益化管理水平，公司整体经营稳定，公司汽车零部件制造业务与物流业务均得以稳步发展。

报告期内，公司主要经营管理工作：

1. 继续推进武汉基地二期工程建设以及沈阳基地二期设备安装工作；
2. 继续稳定承接车身零部件新产品订单，新产品开发工作也在有序推进；
3. 完善各基地体系建设工作，继续推进质量体系改进计划；
4. 推动设备自动化改造工作，提高产品工艺效率；
5. 物流业务资源整合，加大市场开拓力度。

经过管理层与全体员工共同努力，2016 年 1-6 月，公司实现营业收入 43,971.52 万元，同比增长 36.45%；归属于上市公司股东的净利润 6,746.59 万元，同比增长 39.43%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	439,715,241.19	322,251,656.41	36.45
营业成本	315,871,132.17	237,311,514.52	33.10
销售费用	4,838,642.52	2,663,305.96	81.68
管理费用	28,534,432.83	20,923,673.40	36.37
财务费用	-238,253.45	827,842.59	不适用
经营活动产生的现金流量净额	97,383,648.54	18,651,929.95	422.11
投资活动产生的现金流量净额	-17,001,127.98	70,360,776.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-14,072,793.75	-142,108,770.83	不适用
研发支出	3,175,303.77	3,295,923.43	-3.66

上年同期数说明：

2015 年，公司实施了向控股股东联明投资发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组。2015 年 11 月，晨通物流 100% 股权已过户至本公司。根据《企业会计准则》，晨通物流自 2015 年 11 月 30 日纳入本公司合并报表范围，本次合并构成同一控制下的企业合并，2015 年同比财务数据已按《企业会计准则》相应追溯调整。

营业收入变动原因说明：主要系本期车身零部件及模具销售增加。

营业成本变动原因说明：主要系本期车身零部件及模具销售增加。

销售费用变动原因说明：主要系本期工资及社保费、运输费增加。

管理费用变动原因说明：主要系本期工资及社保费、股权激励摊销费用、折旧及摊销增加。

财务费用变动原因说明：主要系上年银行借款已归还，本期没有银行借款。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加，收到其他与经营活动有关的现金增加及支付其他与经营活动有关的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回投资及投资收益收到的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期偿还债务及分配股利的现金减少。

研发支出变动原因说明:主要系本期研发项目耗用材料费用减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司积极推进武汉、沈阳新基地二期建设,积极推进零部件业务新产品接单以及物流新业务的开拓工作,积极落实降本增效和管理体系完善工作,各项工作均按照公司 2016 年度经营计划推进。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造业	370,082,289.26	284,484,659.71	23.13	41.87	39.46	增加 1.33 个百分点
仓储物流业	68,282,619.55	30,634,807.21	55.14	14.79	-3.72	增加 8.62 个百分点
合计	438,364,908.81	315,119,466.92	28.11	36.84	33.63	增加 1.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
车身零部件	312,968,783.24	232,499,032.05	25.71	25.64	19.86	增加 3.58 个百分点
模具	57,113,506.02	51,985,627.66	8.98	385.40	419.29	增加 -5.94 个百分点

物流服务	68,282,619.55	30,634,807.21	55.14	14.79	-3.72	增加 8.62 个百分点
合计	438,364,908.81	315,119,466.92	28.11	36.84	33.63	增加 1.72 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司物流服务业务毛利率上升主要是晨通物流业务场地原为租赁厂房现为自有厂房，以及运作效率提高等因素，导致成本相应降低。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	438,364,908.81	36.84

主营业务分地区情况的说明

公司的产品和服务主要销售在国内，无境外销售。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

公司汽车车身零部件业务的核心竞争优势体现在：技术研发优势、产品质量与试验检测能力优势、客户资源与区位优势、生产工艺优势及经验优势；公司物流业务方面，汽车行业供应链管理服务的经验和能力是晨通物流的核心竞争力之一。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司持有江苏北人机器人系统股份有限公司（新三板挂牌，证券代码：836084，证券简称：江苏北人）3.97%的股权，不持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况
(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
上海银行股份有限公司	保本收益型理财产品	50,000,000.00	2016年1月27日	2016年4月29日	协议	392,671.23	50,000,000.00	392,671.23	是		否	否	否	
上海银行股份有限公司	保本收益型理财产品	20,000,000.00	2016年6月7日	2016年9月7日	协议	137,123.29			是		否	否	否	
合计	/	70,000,000.00	/	/	/	529,794.52		392,671.23	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
烟台万事达金属机械有限公司	汽车零部件制造	18,000,000.00	148,875,255.06	133,899,932.38	60,443,307.29	11,344,954.57
沈阳黎明机械有限公司	汽车零部件制造	20,000,000.00	152,022,782.84	57,640,158.39	80,448,856.72	15,928,891.68
武汉黎明机械有限公司	汽车零部件制造	10,000,000.00	147,081,984.51	20,399,656.51	81,818,315.48	10,166,731.95
上海黎明晨通物流有限公司	物流服务	50,000,000.00	120,634,904.39	105,622,270.23	69,247,047.98	25,650,096.82

截止报告期末，公司拥有四家全资子公司，分别是烟台万事达金属机械有限公司、沈阳黎明机械有限公司、武汉黎明机械有限公司、上海黎明晨通物流有限公司。公司四家全资子公司的经营情况和业绩情况如下：

(1) 烟台万事达金属机械有限公司

烟台万事达成立于 2009 年 6 月 3 日，2009 年 12 月被公司收购 100% 股权后，成为公司全资子公司。报告期末，烟台万事达注册资本 1,800 万元，住所是烟台市福山区延峰路 13 号。烟台万事达的经营范围是机械及汽车零部件的设计、加工、制造、销售；模具的研发、设计、制造及销售；自有场地出租。截止报告期末，烟台万事达总资产 148,875,255.06 元，净资产 133,899,932.38 元，上半年营业收入：60,443,307.29 元，净利润 11,344,954.57 元。

(2) 沈阳黎明机械有限公司

沈阳黎明成立于 2013 年 6 月 4 日，注册资本 2,000 万元，住所为沈阳市大东区轩顺南路 26 号。沈阳黎明的经营范围是汽车零部件的设计、生产、销售；模具的研究、设计、销售。截止报告期末，沈阳黎明总资产 152,022,782.84 元，净资产 57,640,158.39 元，上半年营业收入 80,448,856.72 元，净利润 15,928,891.68 元。

(3) 武汉黎明机械有限公司

武汉黎明成立于 2013 年 9 月 10 日，注册资本 1,000 万元，住所为武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 58 号。武汉联明的经营范围是汽车零部件设计、制造、销售；汽车零部件模具的技术研发与转让。截止报告期末，武汉黎明总资产 147,081,984.51 元，净资产 20,399,656.51 元，上半年营业收入 81,818,315.48 元，净利润 10,166,731.95 元。

(4) 上海黎明晨通物流有限公司

晨通物流成立于 2004 年 5 月 28 日。2015 年 11 月，公司向控股股东黎明投资发行股份购买晨通物流 100% 股权后，晨通物流成为公司全资子公司。报告期末，晨通物流注册资本 5,000 万元，住所为中国（上海）自由贸易试验区上川路 200 号。晨通物流的经营范围是仓储（除危险品），企业物流的策划设计，企业管理咨询服务，普通货运，钢材、建筑材料、办公用品的销售，海上、航空、陆路国际货运代理。截止报告期末，晨通物流（含“南京晨通”）总资产 120,634,904.39 元，净资产 105,622,270.03 元，上半年营业收入 69,247,047.98 元，净利润 25,650,096.82 元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
汽车零部件沈阳生产基地项目	135,000,000.00	80.49%	1,079,023.10	108,657,107.70	15,928,891.68
汽车零部件武汉生产基地项目	178,679,100.00	60.42%	20,797,880.49	107,950,575.40	10,166,731.95
合计	313,679,100.00	/	21,876,903.59	216,607,683.10	/

非募集资金项目情况说明

无

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 5 月 5 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于〈上海黎明机械股份有限公司 2015 年度利润分配预案〉的议案》，该利润分配方案于 2016 年 5 月 25 日实施完毕：即以股权登记日 2016 年 5 月 25 日的总股本 96,258,793 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 3.20 元（含税）进行分配，共分配利润 30,802,813.76 元（含税），留存部分结转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

无

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2016年1月6日,公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过《关于调整限制性股票激励计划首次授予激励对象及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	具体内容详见披露于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《关于公司限制性股票激励计划首次授予的公告》(公告编号:2016-003)。
2016年1月29日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了授予限制性股票的登记,本次股权激励计划的授予登记的限制性股票共计176.40万股,授予价格为23.18元/股。本次限制性股票授予后,总股本变更为96,258,793股。	具体内容详见披露于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》(公告编号:2016-006)。
2016年6月3日,本公司召开第三届董事会第十三次会议,审议通过《关于调整限制性股票回购价格及数量的议案》。鉴于公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕,根据《限制性股票激励计划(草案)》,公司董事会对限制性股票的回购价格及数量进行调整。调整后,限制性股票数量由176.40万股调整为352.80万股;限制性股票的回购价格由23.18元调整为11.43元。	具体内容详见披露于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《关于调整限制性股票回购价格及数量的公告》(公告编号:2016-021)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

适用 不适用

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

2016年1月6日,本公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过《关于调整限制性股票激励计划首次授予激励对象及授予数量的议案》及《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

2016 年 2 月 2 日，公司在上海证券交易所网站披露了《上海黎明机械股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司于 2016 年 1 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了《上海黎明机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《限制性股票激励计划（草案）》”）限制性股票首次授予登记工作，公司实际向激励对象 61 人定向发行 176.40 万股人民币 A 股普通股。公司总股本变更为 96,258,793 股。

2016 年 6 月 3 日，本公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《关于调整限制性股票回购价格及数量的议案》。鉴于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕，根据《限制性股票激励计划（草案）》，公司董事会对限制性股票的回购价格及数量进行调整。调整后，限制性股票数量由 176.40 万股调整为 352.80 万股；限制性股票的回购价格由 23.18 元调整为 11.43 元。

2016 年 7 月 14 日，本公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意确定 2016 年 7 月 14 日为授予日，授予 6 名激励对象 40.00 万股预留限制性股票，授予价格为 12.59 元/股。

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	控股股东 联明投资	1、本公司通过本次发行股份购买资产获得的联明股份之股份自本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。2、鉴于本公司拟与联明股份就本次发行股份购买资产实施完毕后 3 年内标的资产实际盈利数不足利润预测数的情况签订盈利预测补偿协议，为保障补偿协议明确可行，本公司承诺，除遵守上述限售期承诺外，在补偿期间届满，经具有证券从业资格的注册会计师对标的资产实际净利润及减值情况予以审核，并确认本公司无需对联明股份补偿，或本公司已完成了对联明股份的补偿后，本公司通过本次发行股份购买资产获得的联明股份之股份方可上市交易或转让。3、本次发行股份购买资产完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者发行股份购买资产完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的联明股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若联明股份在本次发行股份购买资产完成后 6 个月内发生派息、送股、配股、增发、资本公积转增股本等除权、除息行为，上述发行价应相应作除权除息处理。4、在锁定期届满后，本公司通过本次发行股份购买资产获得的联明股份之股份的转让和交易依照届时有效的法律法规和上海证券交易所的规则办理。	自本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让	是	是		
	其他	控股股东 联明投资	联明股份拟向本公司发行股份购买本公司持有的上海联明晨通物流有限公司（下称“晨通物流”）100%股权；本公司作为晨通物流之股东已于	长期有效	否	是		

			2015 年 7 月 16 日将其持有的“沪房地浦字（2009）第 018737 号”房地产过户至晨通物流名下，用以置换其对晨通物流 36,787,963.73 元的货币出资。本公司承诺：因本公司以该等房地产资产置换对晨通物流货币出资事宜涉及的土地增值税等税负由本公司承担。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东联明投资、实际控制人徐涛明、吉蔚娣	自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司上市前已发行股份，也不由公司回购该等股份。在锁定期满后两年内，不减持其直接或间接持有的上市前已发行股份。	自公司股票上市之日起 60 个月	是	是		
	解决同业竞争	控股股东联明投资、实际控制人徐涛明、吉蔚娣	本公司/本人目前并没有直接或间接地从事任何与发行人所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与发行人所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。	联明投资作为公司控股股东期间；徐涛明、吉蔚娣夫妇作为公司实际控制人期间	是	是		
	其他	控股股东联明投资，实际控制人徐涛明、吉蔚娣	公司控股股东、实际控制人应当在符合股票交易相关规定的前提下，按照稳定股价方案确定的增持金额和增持期间，以自有资金通过集中竞价交易方式增持公司股份，并保证增持实施完毕后，公司的股权分布仍符合上市条件。	自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是		
	其他	公司	如本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在证券监管部门或司法机关认定有关违法事实后的 30 个交易日内，本公司将依法启动回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格将按照回购公告日前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值与本次发行价格加算本次发行后至回购时	长期有效	否	是		

			银行同期存款利息孰高确定。在此期间本公司如发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量相应进行调整。					
	其他	控股股东 联明投资	如本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，联明投资作为公司控股股东，将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	长期有效	否	是		
	其他	公司、控 股股东联 明投资， 实际控 制人徐涛 明、吉蔚 娣	如本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失；在有关违法事实被证券监管部门或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	长期有效	否	是		
	其他	控股股东 联明投 资，实际 控制人徐 涛明、吉 蔚娣	若公司及全资子公司烟台万事达金属机械有限公司、沈阳联明机械有限公司、武汉联明机械有限公司因社会保险和住房公积金欠缴或缴纳不实等问题受到有关主管部门的处罚或被要求补缴，其将全额补偿因此需要支付或补缴的全部相关款项。	长期有效	否	是		
	其他	实际控 制人徐涛 明、吉蔚 娣	本人保证不会利用联明机械实际控制人的地位，以任何方式占用联明机械本次募集资金投向房地产企业或房地产业务。如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致联明机械的权益受到损害的情况，本人将赔偿联明机械因此遭受的全部损失并依法承担相应法律责任。	长期有效	否	是		
其他承诺	其他	控股股东 联明投资	计划以自筹资金自 7 月 10 日起，于未来 6 个月内根据市场情况，通过二级市场增持本公司股份，累计增持的比例不低于本公司总股本的 1.00%，并承诺 6 个月内不减持通过上述方式增持的股份。	在增持实施期间 及法定期限内	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2016 年 5 月 5 日公司 2015 年度股东大会审议通过，公司续聘立信为 2016 年度公司财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人

处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	60,054,793	63.55			61,818,793	1,764,000	63,582,793	123,637,586	64.22
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	56,494,793	59.79			56,494,793		56,494,793	112,989,586	58.69
境内自然人持股					1,764,000	1,764,000	3,528,000	3,528,000	1.84
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	3,560,000	3.77			3,560,000		3,560,000	7,120,000	3.69
二、无限售条件流通股份	34,440,000	36.45			34,440,000		34,440,000	68,880,000	35.78
1、人民币普通股	34,440,000	36.45			34,440,000		34,440,000	68,880,000	35.78
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	94,494,793	100.00			96,258,793	1,764,000	98,022,793	192,517,586	100.00

2、 股份变动情况说明

2016 年 2 月 2 日，公司在上海证券交易所网站披露了《上海黎明机械股份有限公司关于限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司于 2016 年 1 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了《上海黎明机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》限制性股票首次授予登记工作，公司实际向激励对象 61 人定向发行 176.40 万股人民币 A 股普通股。公司总股本变更为 96,258,793 股。

2016 年 5 月 5 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于〈上海黎明机械股份有限公司 2015 年度利润分配预案〉的议案》，该利润分配方案于 2016 年 5 月 25 日实施完毕：即以股权登记日 2016 年 5 月 25 日的总股本 96,258,793 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 3.20 元（含税）进行分配，共分配利润 30,802,813.76 元（含税），留存部分结转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次利润分配方案实施完毕后，公司总股本变更为 192,517,586 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	10,751
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海联明投资集团有限公司		114,589,588	59.52	112,989,586	质押	30,000,000	境内非国有法人
吉蔚娣		7,120,000	3.70	7,120,000	无		境外自然人
张桂华		4,160,000	2.16		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金		2,874,316	1.49		未知		未知
交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金		1,663,404	0.86		未知		未知
李政涛		1,540,000	0.80	340,000	无		境内自然人
中国民生银行股份有限公司—东方新思路灵活配置混合型证券投资基金		1,179,350	0.61		未知		未知
王凤仙		1,124,000	0.58		未知		未知
中国建设银行股份有限公司—东方策略成长混合型开放式证券投资基金		959,262	0.50		未知		未知
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金		805,236	0.42		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
张桂华	4,160,000	人民币普通股	4,160,000				
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	2,874,316	人民币普通股	2,874,316				
交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	1,663,404	人民币普通股	1,663,404				
上海联明投资集团有限公司	1,600,002	人民币普通股	1,600,002				
李政涛	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				

中国民生银行股份有限公司－东方新思路灵活配置混合型证券投资基金	1,179,350	人民币普通股	1,179,350
王凤仙	1,124,000	人民币普通股	1,124,000
中国建设银行股份有限公司－东方策略成长混合型开放式证券投资基金	959,262	人民币普通股	959,262
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	805,236	人民币普通股	805,236
中国建设银行－东方龙混合型开放式证券投资基金	699,896	人民币普通股	699,896
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，上海联明投资集团有限公司为本公司控股股东，吉蔚娣为实际控制人之一。除上述关联关系外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海联明投资集团有限公司	84,000,000	2019年6月30日	84,000,000	首发限售期60个月。
		28,989,586	2018年12月18日	28,989,586	非公开发行限售期36个月。
2	吉蔚娣	7,120,000	2019年6月30日	7,120,000	首发限售期60个月。
3	李政涛	340,000	2017年1月29日	102,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
4	林学农	320,000	2017年1月29日	96,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
5	赵桃	320,000	2017年1月29日	96,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
6	林晓峰	280,000	2017年1月29日	84,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
7	唐琳	248,000	2017年1月29日	74,400	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。

8	张承茂	220,000	2017年1月29日	66,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
9	庞丽虹	80,000	2017年1月29日	24,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
10	钟定辉	70,000	2017年1月29日	21,000	股权激励，自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内按30%、30%、40%比例解锁。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，上海联明投资集团有限公司为本公司控股股东，吉蔚娣为实际控制人之一。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
李政涛	总经理、董事	1,200,000	1,540,000	340,000	股权激励
林学农	副董事长		320,000	320,000	股权激励
赵桃	董事		320,000	320,000	股权激励
林晓峰	董事、董事会秘书、副总经理	420,000	700,000	280,000	股权激励
唐琳	董事		248,000	248,000	股权激励
张承茂	副总经理		220,000	220,000	股权激励
钟定辉	副总经理		70,000	70,000	股权激励
朱东红	副总经理(离任)		40,000	40,000	股权激励

其它情况说明

公司于 2016 年 5 月 13 日发布公告《关于副总经理辞职的公告》，公司副总经理朱东红女士已辞职。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
合计	/					

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
李政涛	总经理、董事		340,000		340,000	340,000
林学农	副董事长		320,000		320,000	320,000
赵桃	董事		320,000		320,000	320,000
林晓峰	董事、董事会秘书、副总经理		280,000		280,000	280,000
唐琳	董事		248,000		248,000	248,000
张承茂	副总经理		220,000		220,000	220,000
钟定辉	副总经理		70,000		70,000	70,000
朱东红	副总经理(离任)		40,000		40,000	40,000
合计	/		1,838,000		1,838,000	1,838,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
朱勇强	财务总监	离任	个人原因
何国雯	财务总监	聘任	
朱东红	副总经理	离任	个人原因

公司于 2016 年 7 月 14 日发布公告《关于公司总经理变更的公告》，公司总经理李政涛先生已辞职，留任公司董事；公司聘任张承茂为公司总经理。

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2016年6月30日

编制单位：上海黎明机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		120,087,598.65	53,777,871.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,800,000.00	
应收账款		139,524,064.19	160,517,975.66
预付款项		30,213,404.06	25,257,630.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,558,768.41	5,363,376.92
买入返售金融资产			
存货		176,711,825.44	135,528,607.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,610,945.51	41,426,246.02
流动资产合计		504,506,606.26	421,871,708.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
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		322,090,466.81	329,779,065.76
在建工程		121,912,396.69	95,437,019.90
工程物资			
固定资产清理		149,551.30	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,543,723.56	71,154,252.23

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,146,489.64	2,493,191.06
递延所得税资产		2,865,645.66	3,034,474.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		529,708,273.66	511,898,003.88
资产总计		1,034,214,879.92	933,769,712.03
流动负债:			
短期借款			30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		139,730,416.21	97,814,838.03
预收款项		684,885.19	1,180,179.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,306,823.25	13,777,614.11
应交税费		20,460,770.15	20,851,835.26
应付利息			39,874.99
应付股利			
其他应付款		90,021,296.14	38,238,399.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		261,204,190.94	201,902,742.07
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,373,712.17	10,866,073.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,373,712.17	10,866,073.97
负债合计		271,577,903.11	212,768,816.04
所有者权益			

股本		192,517,586.00	94,494,793.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		153,968,816.72	206,693,589.72
减：库存股		40,325,040.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,388,401.30	35,388,401.30
一般风险准备			
未分配利润		421,087,212.79	384,424,111.97
归属于母公司所有者权益合计		762,636,976.81	721,000,895.99
少数股东权益			
所有者权益合计		762,636,976.81	721,000,895.99
负债和所有者权益总计		1,034,214,879.92	933,769,712.03

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：上海黎明机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,662,604.09	19,654,535.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		10,300,000.00	
应收账款		52,689,205.62	38,107,348.57
预付款项		28,310,899.00	23,391,320.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款		142,516,831.98	171,474,364.74
存货		108,562,226.30	73,762,029.19
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,610,945.51	2,399,878.59
流动资产合计		434,652,712.50	328,789,476.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		220,089,072.10	220,089,072.10
投资性房地产			
固定资产		81,712,419.48	85,083,162.37
在建工程		72,177,280.59	65,736,821.51
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		34,883,526.50	35,041,494.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,140,003.29	2,477,531.16
递延所得税资产		1,680,881.23	1,771,850.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		422,683,183.19	420,199,932.16
资产总计		857,335,895.69	748,989,408.93
流动负债：			
短期借款			30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		99,206,509.44	44,827,977.37
预收款项			
应付职工薪酬		4,408,200.02	5,650,832.26
应交税费		2,034,205.49	798,752.47
应付利息			39,874.99
应付股利			
其他应付款		80,162,455.42	38,708,722.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		185,811,370.37	120,026,159.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,360,493.92	6,692,345.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,360,493.92	6,692,345.76
负债合计		192,171,864.29	126,718,505.27
所有者权益：			
股本		192,517,586.00	94,494,793.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		223,091,110.76	276,468,161.82

减：库存股		40,325,040.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,730,794.88	26,730,794.88
未分配利润		263,149,579.76	224,577,153.96
所有者权益合计		665,164,031.40	622,270,903.66
负债和所有者权益总计		857,335,895.69	748,989,408.93

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		439,715,241.19	322,251,656.41
其中：营业收入		439,715,241.19	322,251,656.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		350,924,630.92	262,646,925.20
其中：营业成本		315,871,132.17	237,311,514.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,985,159.77	858,044.10
销售费用		4,838,642.52	2,663,305.96
管理费用		28,534,432.83	20,923,673.40
财务费用		-238,253.45	827,842.59
资产减值损失		-66,482.92	62,544.63
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		537,591.78	2,798,482.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,696,414.71
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,328,202.05	62,403,213.52
加：营业外收入		1,086,292.27	672,838.84
其中：非流动资产处置利得		223,304.29	161,350.37
减：营业外支出		46,589.30	661,371.55
其中：非流动资产处置损失		44,381.30	1,371.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,367,905.02	62,414,680.81
减：所得税费用		22,901,990.44	14,027,848.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,465,914.58	48,386,832.10

归属于母公司所有者的净利润		67,465,914.58	48,386,832.10
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		67,465,914.58	48,386,832.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,465,914.58	48,386,832.10
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(元/股)		0.3570	0.2560
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3515	0.2560

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		149,888,479.73	92,489,929.68
减：营业成本		123,210,941.92	74,786,953.89
营业税金及附加		387,297.22	155,785.65
销售费用		2,828,297.90	1,745,658.32
管理费用		16,821,784.29	10,974,800.12
财务费用		-69,858.32	-250,097.28
资产减值损失		-23,809.28	-2,444.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		65,000,000.00	60,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,733,826.00	65,079,273.49
加：营业外收入		396,580.27	372,922.46
其中：非流动资产处置利得		13,059.30	
减：营业外支出		34,004.27	20,000.00
其中：非流动资产处置损失		34,004.27	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,096,402.00	65,432,195.95
减：所得税费用		2,721,162.44	532,765.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		69,375,239.56	64,899,430.49
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		69,375,239.56	64,899,430.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		450,016,416.50	340,462,502.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			912,257.76
收到其他与经营活动有关的现金	6,054,007.20		4,788,398.32
经营活动现金流入小计	456,070,423.70		346,163,158.61
购买商品、接受劳务支付的现金	237,732,903.94		226,453,380.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	66,454,094.78		50,565,364.74
支付的各项税费	46,644,735.69		36,445,518.46
支付其他与经营活动有关的现金	7,855,040.75		14,046,965.03
经营活动现金流出小计	358,686,775.16		327,511,228.66
经营活动产生的现金流量净额	97,383,648.54		18,651,929.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			57,700,000.00
取得投资收益收到的现金	537,592.91		11,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	389,577.00		241,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	88,000,300.00		158,439,765.17
投资活动现金流入小计	88,927,469.91		227,380,765.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,787,347.89		82,018,488.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	70,141,250.00		75,001,500.00
投资活动现金流出小计	105,928,597.89		157,019,988.30
投资活动产生的现金流量净额	-17,001,127.98		70,360,776.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	40,889,520.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	6,000,000.00		55,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	46,889,520.00		55,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,962,313.75		97,108,770.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		60,962,313.75	197,108,770.83
筹资活动产生的现金流量净额		-14,072,793.75	-142,108,770.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		66,309,726.81	-53,096,064.01
加：期初现金及现金等价物余额		53,777,871.84	117,956,386.52
六、期末现金及现金等价物余额		120,087,598.65	64,860,322.51

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		126,571,762.97	83,759,732.51
收到的税费返还			906,310.25
收到其他与经营活动有关的现金		589,545.44	3,368,368.30
经营活动现金流入小计		127,161,308.41	88,034,411.06
购买商品、接受劳务支付的现金		88,692,849.61	80,548,895.47
支付给职工以及为职工支付的现金		21,675,515.81	17,461,951.50
支付的各项税费		8,582,664.36	5,192,919.43
支付其他与经营活动有关的现金		3,500,710.20	4,847,827.53
经营活动现金流出小计		122,451,739.98	108,051,593.93
经营活动产生的现金流量净额		4,709,568.43	-20,017,182.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		65,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,542.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		66,000,000.00	
投资活动现金流入小计		131,035,542.00	60,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,664,247.59	46,472,204.54
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		39,000,000.00	
投资活动现金流出小计		47,664,247.59	46,472,204.54
投资活动产生的现金流量净额		83,371,294.41	13,527,795.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		40,889,520.00	
取得借款收到的现金			5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			57,000,000.00
筹资活动现金流入小计		40,889,520.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,962,313.75	16,450,437.50
支付其他与筹资活动有关的现金			89,500,000.00
筹资活动现金流出小计		60,962,313.75	105,950,437.50
筹资活动产生的现金流量净额		-20,072,793.75	-43,950,437.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		68,008,069.09	-50,439,824.91
加：期初现金及现金等价物余额		19,654,535.00	73,769,680.52
六、期末现金及现金等价物余额		87,662,604.09	23,329,855.61

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	94,494,793.00				206,693,589.72				35,388,401.30		384,424,111.97		721,000,895.99
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	94,494,793.00				206,693,589.72				35,388,401.30		384,424,111.97		721,000,895.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	98,022,793.00				-52,724,773.00	40,325,040.00					36,663,100.82		41,636,080.82
(一) 综合收益总额											67,465,914.58		67,465,914.58
(二)所有者投入和减少资本	1,764,000.00				43,534,020.00	40,325,040.00							4,972,980.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,764,000.00				43,534,020.00	40,325,040.00							4,972,980.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-30,802,813.76		-30,802,813.76
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,802,813.76		-30,802,813.76
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	96,258,793.00				-96,258,793.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	96,258,793.00				-96,258,793.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	192,517,586.00				153,968,816.72	40,325,040.00		35,388,401.30		421,087,212.79		762,636,976.81	
	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合 计
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	80,000,000.00				176,188,382.72				20,621,487.54		292,956,843.26		569,766,713.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他					50,000,000.00				8,657,606.42		60,843,753.21		119,501,359.63
二、本年期初余额	80,000,000.00				226,188,382.72				29,279,093.96		353,800,596.47		689,268,073.15
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	14,494,793.00				-19,494,793.00						-12,613,167.90		-17,613,167.90
（一）综合收益总额											48,386,832.10		48,386,832.10
（二）所有者投入和减少 资本	14,494,793.00				-19,494,793.00								-5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	14,494,793.00				-14,494,793.00								
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他					-5,000,000.00								-5,000,000.00

(三) 利润分配											-61,000,000.00		-61,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-61,000,000.00		-61,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	94,494,793.00				206,693,589.72						29,279,093.96	341,187,428.57	671,654,905.25

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	94,494,793.00				276,468,161.82				26,730,794.88	224,577,153.96	622,270,903.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	94,494,793.00				276,468,161.82				26,730,794.88	224,577,153.96	622,270,903.66

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,022,793.00				-53,377,051.06	40,325,040.00				38,572,425.80	42,893,127.74	
（一）综合收益总额										69,375,239.56	69,375,239.56	
（二）所有者投入和减少资本	1,764,000.00				42,881,741.94	40,325,040.00					4,320,701.94	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1,764,000.00				42,881,741.94	40,325,040.00					4,320,701.94	
4. 其他												
（三）利润分配										-30,802,813.76	-30,802,813.76	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,802,813.76	-30,802,813.76	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	96,258,793.00				-96,258,793.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	96,258,793.00				-96,258,793.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	192,517,586.00				223,091,110.76	40,325,040.00				26,730,794.88	263,149,579.76	665,164,031.40
项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	80,000,000.00				176,041,826.19				20,621,487.54	185,593,387.93	462,256,701.66	
加：会计政策变更												

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	80,000,000.00			176,041,826.19			20,621,487.54	185,593,387.93	462,256,701.66	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								48,899,430.49	48,899,430.49	
（一）综合收益总额								64,899,430.49	64,899,430.49	
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								-16,000,000.00	-16,000,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配								-16,000,000.00	-16,000,000.00	
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00			176,041,826.19			20,621,487.54	234,492,818.42	511,156,132.15	

法定代表人：徐涛明 主管会计工作负责人：何国雯 会计机构负责人：余湘群

三、公司基本情况

1. 公司概况

公司系于 2003 年 1 月 30 日经上海市工商行政管理局浦东新区分局核准成立，由黎明投资和吉蔚娣等 13 位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：310115400116515。根据公司 2014 年第二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[2014]571 号《关于核准上海黎明机械股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股 2,000 万股，并于 2014 年 6 月在上海证券交易所上市。公司所属行业为汽车制造业。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司股本总数为 8,000 万股，注册资本为 8,000 万元。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2015]2514 号”《关于核准上海黎明机械股份有限公司向上海黎明投资集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司申请增加注册资本人民币 14,494,793.00 元，变更后注册资本为人民币 94,494,793.00 元。上述资本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2015]第 115590 号验资报告。公司于 2015 年 12 月 28 日换领证照编号为 00000000201512280147 的营业执照。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会会议决议和修改后的公司章程规定，鉴于公司已完成向股权激励对象首次授予限制性股票，公司申请增加注册资本人民币 1,764,000.00 元，变更后注册资本为人民币 96,258,793.00 元。上述资本经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 1 月 26 日出具大华验字[2016]第 000074 号验资报告。公司于 2016 年 2 月 16 日换领证照编号为 00000000201602160054 的营业执照。

根据公司 2015 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 96,258,793.00 元，以 2016 年 5 月 25 日股权登记日的总股本为基数，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 192,517,586.00 元。上述资本经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2016]第 115252 号验资报告。公司于 2016 年 6 月 15 日换领证照编号为 00000000201606150096 的营业执照。

公司注册地：上海市浦东新区川沙路 905 号。公司主要经营活动为汽车身零部件的开发、生产和销售，物流管理业务。本公司的母公司为上海黎明投资集团有限公司，本公司的实际控制人为徐涛明、吉蔚娣。

本财务报告业经公司全体董事（董事会）于 2016 年 8 月 18 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
烟台万事达金属机械有限公司

沈阳黎明机械有限公司

武汉黎明机械有限公司

上海黎明晨通物流有限公司

南京黎明晨通物流有限公司

本期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司不存在会对自报告期末起 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定具体的会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“11. 应收款项”、“12. 存货”、“16. 固定资产”、“21. 无形资产”、“23. 长期待摊费用、24. 职工薪酬”、“28. 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，

调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已

确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权

之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权 本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，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；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债 按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，

则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合 1	经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大的应收款项
组合 2	除单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项及组合 1 以外的、根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月以内（含 6 个月）	0	5
6 个月—1 年（含 1 年）	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	客户信用状况恶化或其他原因致使的单项应收款项信用风险特征不同于按组合计提坏账准备的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12. 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、模具等。

2、发出存货的计价方法

除模具按个别认定法计价外，其他存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交

换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

固定资产单位价值 5000 元（含）以下的的折旧采用加速折旧法计提，一次性计入当期成本费用。

固定资产单位价值 5000 元以上的折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.50-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	4-10	9.00-19.20
运输设备	年限平均法	4-5	5-10	18.00-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	4-10	18.00-32.00
仪器设备	年限平均法	5	5-10	18.00-19.00

17. 在建工程

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

18. 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

土地使用权	30-50 年	设立时经营年限或土地使用权年限
软件系统	2-3 年	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

无

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括临时建筑和自用模具。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项 目	摊销年限
-----	------

临时建筑	5 年
自用模具	按产量摊销

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

1、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

25. 预计负债

无

26. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

(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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通

或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。

(2)、限制性股票回购义务的会计处理

本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(3)、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

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

2、提供劳务收入的确认的一般原则

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按实际提供劳务量确认收入。

3、具体原则

(1) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①汽车零部件销售收入的确认政策和时间标准

公司根据客户的要求将产品运送至客户指定的地点，客户对产品的质量、品种规格等验收确认，公司在收到客户确认反馈信息后确认销售收入的实现。

②模具销售收入的确认政策和时间标准

公司外购模具经调试检验，能够达到客户对所生产零件的质量要求并能批量生产，经客户验收后确认销售收入的实现。

③物流服务收入的确认政策和时间标准

在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下，月末按当月实际提供服务量及与客户合同约定的收费标准计算确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①类型

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

②确认时点

收到的与资产相关的政府补助，递延收益的摊销时点是相关资产可供使用时；对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。

③会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①、类型

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

②、 确认时点

收到与收益相关的政府补助，应当在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，即

用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入营业外收入；用于补偿企业以后期间费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期营业外收入。

③、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2)公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6、11、17
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

*1 公司的子公司上海黎明晨通物流有限公司物流服务和货物运输服务的增值税税率分别为 6% 和 11%。公司的二级子公司南京黎明晨通物流有限公司的主营业务的增值税税率分别为 6%。

*2 公司与子公司上海黎明晨通物流有限公司的城市维护建设税适用税率为 1%，公司的子公司烟台万事达金属机械有限公司、沈阳黎明机械有限公司、武汉黎明机械有限公司和二级子公司南京黎明晨通物流有限公司的城市维护建设税适用税率为 7%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

本报告期公司未享受税收优惠。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	150,092.63	108,739.80
银行存款	64,937,506.02	43,669,132.04
其他货币资金	55,000,000.00	10,000,000.00
合计	120,087,598.65	53,777,871.84
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,800,000.00	
商业承兑票据		
合计	11,800,000.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、 应收账款
(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	117,897,063.01	84.49			117,897,063.01	139,134,171.43	86.68			139,134,171.43
组合 2	21,640,860.30	15.51	13,859.12	0.06	21,627,001.18	21,387,368.63	13.32	3564.40	0.02	21,383,804.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	139,537,923.31	/	13,859.12	/	139,524,064.19	160,521,540.06	/	3,564.40	/	160,517,975.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	117,897,063.01		
6 个月-1 年(含 1 年)			
1 年以内小计	117,897,063.01		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	117,897,063.01		

确定该组合依据的说明：

组合 1 经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大的应收款项

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	21,380,172.49		
6 个月-1 年（含 1 年）	255,189.65	12,759.48	5
1 年以内小计	21,635,362.14	12,759.48	
1 至 2 年	5,498.16	1,099.64	20
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,640,860.30	13,859.12	

确定该组合依据的说明：

组合 2 除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项及组合 1 以外的、根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,294.72 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：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

客户一	97,481,015.02	69.86	
客户二	8,284,153.34	5.94	
客户三	4,348,369.93	3.12	
客户四	4,317,105.52	3.09	
客户五	3,466,419.20	2.48	
合计	117,897,063.01	84.49	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,422,634.86	94.07	25,255,332.15	99.99
1 至 2 年	1,790,769.20	5.93	2,297.95	0.01
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	30,213,404.06	100.00	25,257,630.10	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

公司超过 1 年的预付款主要系公司为新产品开发所支付的模具预付款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	
	预付账款	占预付账款合计数的比例 (%)
供应商一	7,923,500.00	26.23
供应商二	7,692,892.31	25.46
供应商三	3,159,500.00	10.46
供应商四	3,140,000.00	10.39
供应商五	2,980,170.00	9.86
合计	24,896,062.31	82.40

7、 应收利息
 适用 不适用

8、 应收股利
 适用 不适用

9、 其他应收款
(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						4,493,309.46	81.42			4,493,309.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,850,929.64	100.00	292,161.23	15.78	1,558,768.41	1,025,521.00	18.58	155,453.54	15.16	870,067.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,850,929.64	/	292,161.23	/	1,558,768.41	5,518,830.46	/	155,453.54	/	5,363,376.92

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	1,169,913.16	57,332.93	5

6 个月-1 年（含 1 年）	6,500.00	325.00	5
1 年以内小计	1,176,413.16	57,657.93	5
1 至 2 年	342,516.48	68,503.30	20
2 至 3 年	332,000.00	166,000.00	50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,850,929.64	292,161.23	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 136,707.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	697,470.21	146,855.00
押金	251,250.00	10,000.00
保证金	637,000.00	637,000.00
往来款	54,371.09	27,516.48
房产过户契税返还		4,493,309.46
其他	210,838.34	204,149.52
合计	1,850,929.64	5,518,830.46

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
备用金	备用金	697,470.21	1 年以内	37.68	34,873.51
沈阳市劳动监察局	用工保证金	322,000.00	2-3 年	17.40	161,000.00
沈阳新北燃气有限公司	燃气供暖保证金	315,000.00	1-2 年	17.02	63,000.00
押金	押金	251,250.00	1 年以内	13.57	12,562.50
公司员工	个人保险费及公积金	210,838.34	1 年以内	11.39	10,541.92
合计	/	1,796,558.55	/	97.06	281,977.93

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,420,321.98	1,088,870.46	77,331,451.52	52,642,827.20	1,271,825.69	51,371,001.51
在产品	24,335,309.89	315,241.37	24,020,068.52	11,862,991.54	338,469.09	11,524,522.45
库存商品	28,048,256.40	302,490.68	27,745,765.72	24,726,998.81	309,793.06	24,417,205.75
周转材料				4,349.58		4,349.58
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资				13,554,154.38		13,554,154.38
模具	47,614,539.68		47,614,539.68	34,657,373.94		34,657,373.94
合计	178,418,427.95	1,706,602.51	176,711,825.44	137,448,695.45	1,920,087.84	135,528,607.61

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,271,825.69			182,955.23		1,088,870.46
在产品	338,469.09			23,227.72		315,241.37
库存商品	309,793.06			7,302.38		302,490.68
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,920,087.84			213,485.33		1,706,602.51

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：
 适用 不适用

11、划分为持有待售的资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,610,945.51	3,426,246.02
理财产品	20,000,000.00	38,000,000.00
合计	24,610,945.51	41,426,246.02

14、可供出售金融资产
 适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北人机器人系统(苏州)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					4.1667	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产
 适用 不适用

19、固定资产
(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	231,409,511.67	167,543,259.16	25,043,020.65	3,340,733.29	9,257,753.06	436,594,277.83
2. 本期增加金额	1,271,478.98	1,365,726.50	6,163,620.70	20,512.82	134,000.54	8,955,339.54
(1) 购置		438,034.19	5,962,509.59		101,442.36	6,501,986.14
(2) 在建工程转入	1,271,478.98	927,692.31	201,111.11	20,512.82	32,558.18	2,453,353.40
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		622,719.68	4,624,987.60		278,542.90	5,526,250.18
(1) 处置或报废		622,719.68	4,624,987.60		278,542.90	5,526,250.18
4. 期末余额	232,680,990.65	168,286,265.98	26,581,653.75	3,361,246.11	9,113,210.70	440,023,367.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	30,305,509.05	53,516,327.70	14,735,476.33	2,375,868.72	5,882,030.27	106,815,212.07
2. 本期增加金额	6,095,047.87	7,154,600.32	2,232,524.36	214,184.72	563,156.37	16,259,513.64
(1) 计提	6,095,047.87	7,154,600.32	2,232,524.36	214,184.72	563,156.37	16,259,513.64
3. 本期减少金额		525,579.30	4,355,247.70		260,998.33	5,141,825.33
(1) 处置或报废		525,579.30	4,355,247.70		260,998.33	5,141,825.33
4. 期末余额	36,400,556.92	60,145,348.72	12,612,752.99	2,590,053.44	6,184,188.31	117,932,900.38
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	196,280,433.73	108,140,917.26	13,968,900.76	771,192.67	2,929,022.39	322,090,466.81
2. 期初账面价值	201,104,002.62	114,026,931.46	10,307,544.32	964,864.57	3,375,722.79	329,779,065.76

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	42,239,022.60	沈阳黎明房屋建筑物尚处于验收审核阶段

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海基地设备及工程	72,177,280.59		72,177,280.59	65,736,821.51		65,736,821.51
烟台基地设备	5,896,600.00		5,896,600.00	5,896,600.00		5,896,600.00
汽车零部件沈阳生产基地项目	20,906,865.07		20,906,865.07	21,610,432.06		21,610,432.06

汽车零部件武汉生产基地项目	22,695,802.01		22,695,802.01	1,957,317.31		1,957,317.31
上海晨通仓库管理系统	235,849.02		235,849.02	235,849.02		235,849.02
合计	121,912,396.69		121,912,396.69	95,437,019.90		95,437,019.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
上海基地机器人自动化生产线	34,406,000.00	19,808,700.48	4,522,878.40			24,331,578.88	70.72					
上海基地冲压线设备	47,585,000.00	41,445,325.84	107,194.19			41,552,520.03	87.32					
上海空港基地扩建工程	6,214,500.00	1,774,140.00	2,792,564.00			4,566,704.00	73.48					
烟台基地设备	8,311,000.00	5,896,600.00				5,896,600.00	70.95					

汽车零部件沈阳生产基地项目	135,000,000.00	21,610,432.06	1,079,023.10	1,782,590.09	20,906,865.07	80.49					
汽车零部件武汉生产基地项目	178,679,100.00	1,957,317.31	20,797,880.49	59,395.79	22,695,802.01	60.42					
合计	410,195,600.00	92,492,515.69	29,299,540.18	1,841,985.88	119,950,069.99	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	39,487.28	
运输设备	109,452.92	
电子设备	611.10	
合计	149,551.30	

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件系统	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	77,601,892.30	2,360,559.11	79,962,451.41

2. 本期增加金额		615,128.23	615,128.23
(1) 购置		4,017.09	4,017.09
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 在建工程转入		611,111.14	611,111.14
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	77,601,892.30	2,975,687.34	80,577,579.64
二、累计摊销			
1. 期初余额	8,164,899.18	643,300.00	8,808,199.18
2. 本期增加金额	838,794.71	386,862.19	1,225,656.90
(1) 计提	838,794.71	386,862.19	1,225,656.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	9,003,693.89	1,030,162.19	10,033,856.08
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	68,598,198.41	1,945,525.15	70,543,723.56
2. 期初账面价值	69,436,993.12	1,717,259.11	71,154,252.23

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:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时建筑	1,562,881.38		236,278.71		1,326,602.67
自用模具	930,309.68		110,422.71		819,886.97
合计	2,493,191.06		346,701.42		2,146,489.64

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,088,870.46	272,217.61	1,271,825.69	317,956.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
与资产相关的政府补助	10,373,712.22	2,593,428.05	10,866,073.97	2,716,518.51
合计	11,462,582.68	2,865,645.66	12,137,899.66	3,034,474.93

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

 适用 不适用

未确认递延所得税资产明细

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		807,280.09
可抵扣亏损		
合计		807,280.09

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

30、其他非流动资产

无

31、短期借款
 适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		30,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		30,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司与上海银行浦东分行签订《流动资金循环借款合同》，约定将其拥有的施湾六路 950 号 1-4 幢及川沙路 905 号 1-6 幢的房屋建筑物及其相应的土地使用权抵押给上海银行浦东分行，取得了 1 亿元的循环借款额度，借款期限 2015 年 7 月 15 日至 2016 年 6 月 29 日，截至 2016 年 6 月 30 日止，该合同项下短期借款无余额。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况
 适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
 适用 不适用

33、衍生金融负债
 适用 不适用

34、应付票据
 适用 不适用

35、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	39,242,712.68	39,627,587.78
应付设备款	14,750.00	1,638,810.76
应付费	5,962,930.88	5,903,033.35
暂估	94,510,022.65	50,645,406.14
合计	139,730,416.21	97,814,838.03

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估款	18,189,090.12	供应商未结算

合计	18,189,090.12	/
----	---------------	---

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	684,885.19	1,180,179.92
合计	684,885.19	1,180,179.92

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,777,614.11	57,073,183.23	60,543,974.09	10,306,823.25
二、离职后福利-设定提存计划		10,287,249.30	10,287,249.30	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,777,614.11	67,360,432.53	70,831,223.39	10,306,823.25

(2). 短期薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,712,452.50	49,502,585.97	52,935,088.67	10,279,949.80
二、职工福利费		2,634,909.27	2,634,909.27	
三、社会保险费		4,148,545.16	4,148,545.16	
其中：医疗保险费		3,571,346.13	3,571,346.13	
工伤保险费		393,181.68	393,181.68	
生育保险费		184,017.35	184,017.35	
四、住房公积金		636,458.80	636,458.80	
五、工会经费和职工教育经费	65,161.61	150,684.03	188,972.19	26,873.45

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,777,614.11	57,073,183.23	60,543,974.09	10,306,823.25

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,928,178.34	9,928,178.34	
2、失业保险费		359,070.96	359,070.96	
3、企业年金缴费				
合计		10,287,249.30	10,287,249.30	

38、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,900,377.28	3,320,506.68
消费税		
营业税		
企业所得税	16,707,411.90	16,801,691.11
个人所得税	148,824.29	147,224.30
城市维护建设税	175,270.94	169,322.98
房产税	208,279.62	86,541.04
教育费附加	142,886.66	165,434.01
土地使用税	143,012.41	143,012.41
河道管理费	20,150.50	10,380.77
其他特殊税	14,556.55	7,721.96
合计	20,460,770.15	20,851,835.26

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		39,874.99
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		39,874.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用 其他说明：

40、应付股利
 适用 不适用

41、其他应付款
(1). 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程及设备款	40,787,473.11	36,755,743.32
预提费用	8,282,351.02	653,000.38
限制性股票回购义务	40,325,040.00	
其他	626,432.01	829,656.06
合计	90,021,296.14	38,238,399.76

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
暂估款	6,953,545.75	供应商未结算
合计	6,953,545.75	/

42、划分为持有待售的负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

44、其他流动负债

无

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

45、长期借款
 适用 不适用

46、应付债券
 适用 不适用

47、长期应付款
 适用 不适用

48、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

49、专项应付款
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

51、递延收益
 适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	10,866,073.97		492,361.80	10,373,712.17	待摊销与资产相关的政府补助
合计	10,866,073.97		492,361.80	10,373,712.17	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
技术改造专项资金*1	6,692,345.76		331,851.84		6,360,493.92	与资产相关
汽车零部件武汉生产基地项目专项补贴*2	4,173,728.21		160,509.96		4,013,218.25	与资产相关
合计	10,866,073.97		492,361.80		10,373,712.17	/

其他说明：

*1根据上海市浦东新区经济和信息化委员会浦经信委工字[2010]113号文件《关于上海黎明机械股份有限公司汽车大型冲压零部件生产基地（一期）及模具研发项目资金的批复》，对公司浦东空港工业园区机场分园新购置设备及新建综合厂房项目安排上海市重点技术改造专项资金，公

司实际收到上述项目资金896万元，自2012年6月空港工业园区生产基地（一期）投入使用时起按资产的使用年限平均摊销，本期摊销额为331,851.84元。2014年6月28日，上海市浦东新区经济和信息化委员会出具《关于上海黎明机械股份有限公司技改项目验收意见的通知》，对该技改项目予以结题。

*2 公司的子公司武汉黎明机械有限公司于 2013 年 12 月收到武汉江夏经济开发区金口台商工业园财政办事处基础设施建设补贴 4,459,600.00 元，用于汽车零部件武汉生产基地项目，自 2015 年 1 月工业园区生产基地（一期）投入使用时起按资产的使用年限平均摊销，本期摊销额为 160,509.96 元。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	94,494,793.00			96,258,793.00	1,764,000.00	98,022,793.00	192,517,586.00

其他说明：

1、公司于 2016 年 1 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了《上海黎明机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》限制性股票首次授予登记工作，公司实际向激励对象 61 人定向发行 176.40 万股人民币 A 股普通股。公司总股本变更为 96,258,793 股。

2、2016 年 5 月 5 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于〈上海黎明机械股份有限公司 2015 年度利润分配预案〉的议案》，该利润分配方案于 2016 年 5 月 25 日实施完毕：即以股权登记日 2016 年 5 月 25 日的总股本 96,258,793 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 3.20 元（含税）进行分配，共分配利润 30,802,813.76 元（含税），留存部分结转至下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。本次利润分配方案实施完毕后，公司总股本变更为 192,517,586 股。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	206,693,589.72	39,125,520.00	96,258,793.00	149,560,316.72
其他资本公积		4,408,500.00		4,408,500.00
合计	206,693,589.72	43,534,020.00	96,258,793.00	153,968,816.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、公司于1月29日完成了《上海黎明机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》限制

性股票首次授予登记工作。该计划股票来源为公司向激励对象定向发行176.40 万股人民币A股普通股，授予价23.18元/股，公司共计募集货币资金人民币40,889,520.00元，其中计入“股本”人民币1,764,000 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币39,125,520 元。

2、根据5月5日召开的2015年年度股东大会审议通过的《关于〈上海黎明机械股份有限公司2015年度利润分配预案〉的议案》，公司对截至2016年5月25日（股权登记日）下午上海证券交易所收市后，在中登上海分公司登记在册的本公司全体股东实施资本公积每10股转增10股，即每股转增股本1股的利润分配。本次转增的资本公积的来源为公司股本溢价，公司“资本公积-股本溢价”减少96,258,793.00元。

3、上半年依据相关估值工具测算得出股权激励摊销费用总额4,408,500.00元，计入“资本公积-其他资本公积”。

56、 库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划向管理层定向发行的股票		40,889,520.00	564,480.00	40,325,040.00
合计		40,889,520.00	564,480.00	40,325,040.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、按照《上海黎明机械股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，公司将1月6日授予的限制性股票176.40万股的回购义务做收购库存股处理，回购价格23.18元/股，库存股增加40,889,520.00元。

2、5月25日公司向全体股东按每10股派送现金红利3.20元（含税）进行分配，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。根据《限制性股票激励计划（草案）》，公司董事会对限制性股票的回购价格及数量进行了调整，限制性股票的数量由176.40万股调整为352.80万股，回购价格由23.18元调整为11.43元，库存股减少564,480.00元。

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,388,401.30			35,388,401.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,388,401.30			35,388,401.30

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	384,424,111.97	292,956,843.26
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		60,843,753.21
调整后期初未分配利润	384,424,111.97	353,800,596.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,465,914.58	48,386,832.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,802,813.76	61,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	421,087,212.79	341,187,428.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 60,843,753.21 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	438,364,908.81	315,119,466.92	320,355,711.56	235,807,569.06
其他业务	1,350,332.38	751,665.25	1,895,944.85	1,503,945.46
合计	439,715,241.19	315,871,132.17	322,251,656.41	237,311,514.52

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	877,898.00	358,046.75
教育费附加	927,694.27	453,787.95
资源税		
河道管理费	179,567.50	46,209.40

合计	1,985,159.77	858,044.10
----	--------------	------------

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	82,339.00	216,633.00
工资	2,289,175.68	1,323,182.08
运输费	1,422,051.26	645,606.03
社会保险费	526,059.77	324,944.69
其他	519,016.81	152,940.16
合计	4,838,642.52	2,663,305.96

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	624,892.25	558,588.40
工资	8,832,117.53	7,999,264.54
社会保险费	2,133,854.79	1,835,268.38
折旧及摊销	2,307,301.38	1,781,616.83
技术开发费	3,175,303.77	3,295,923.43
职工福利费	1,588,567.89	1,410,837.45
税费	813,262.43	923,071.33
租赁费	376,125.45	1,315,469.00
车辆使用费	502,893.83	635,103.26
办公费	552,882.57	486,698.12
其他	7,627,230.94	681,832.66
合计	28,534,432.83	20,923,673.40

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,625.00	1,594,423.60
减：利息收入	-381,125.49	-793,844.15
其他	23,247.04	27,263.14
合计	-238,253.45	827,842.59

66、资产减值损失

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	147,002.41	41,202.70

二、存货跌价损失	-213,485.33	21,341.93
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-66,482.92	62,544.63

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,696,414.71
处置长期股权投资产生的投资收益		1,102,067.60
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
结构性存款收益	537,591.78	
合计	537,591.78	2,798,482.31

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	223,304.29	161,350.37	223,304.29
其中：固定资产处置利得	223,304.29	161,350.37	223,304.29
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	792,361.80	443,341.85	792,361.80
其他	70,626.18	68,146.62	70,626.18
合计	1,086,292.27	672,838.84	1,086,292.27

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	300,000.00		与收益有关
重点技术改造专项资金	331,851.84	331,851.84	与资产相关
汽车零部件武汉生产基地项目专项补贴	160,509.96	111,490.01	与资产相关
合计	792,361.80	443,341.85	/

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	44,381.30	1,371.55	44,381.30
其中：固定资产处置损失	44,381.30	1,371.55	44,381.30
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		20,000.00	

赔偿金		640,000.00	
其他	2,208.00		2,208.00
合计	46,589.30	661,371.55	46,589.30

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,856,251.60	13,423,467.26
递延所得税费用	45,738.84	604,381.45
合计	22,901,990.44	14,027,848.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	90,367,905.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,591,976.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	310,014.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	22,901,990.44

72、其他综合收益

无

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	381,124.36	793,844.15
政府补贴（收益相关）	300,000.00	
收回保证金、备用金	18,060.00	144,500.00
其他	5,354,822.84	3,850,054.17
合计	6,054,007.20	4,788,398.32

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及销售费用	6,865,216.90	7,414,577.63
银行手续费	23,081.05	25,612.24
其他	966,742.80	6,606,775.16
合计	7,855,040.75	14,046,965.03

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	300.00	158,439,765.17
理财产品到期	88,000,000.00	
合计	88,000,300.00	158,439,765.17

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	141,250.00	75,001,500.00
购买理财产品	70,000,000.00	
合计	70,141,250.00	75,001,500.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	67,465,914.58	48,386,832.10
加：资产减值准备	-66,482.92	62,544.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,528,644.23	12,481,912.25
无形资产摊销	1,225,656.90	980,982.04
长期待摊费用摊销	346,701.42	564,935.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-178,922.99	-161,350.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）		1,594,423.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-537,591.78	-2,798,482.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	168,829.27	604,381.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,969,732.50	-26,123,090.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,060,841.38	-20,468,664.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,339,790.95	3,527,505.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	97,383,648.54	18,651,929.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	120,087,598.65	64,860,322.51
减：现金的期初余额	53,777,871.84	117,956,386.52
加：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	66,309,726.81	-53,096,064.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	120,087,598.65	53,777,871.84
其中：库存现金	150,092.63	108,739.80
可随时用于支付的银行存款	64,937,506.02	43,669,132.04
可随时用于支付的其他货币资 金	55,000,000.00	10,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	120,087,598.65	53,777,871.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	79,490,203.85	抵押
无形资产	38,275,849.56	抵押
合计	117,766,053.41	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
烟台万事达金属机械有限公司	烟台市福山区延峰路 13 号	烟台市福山区延峰路 13 号	制造业	100		同一控制下企业合并
沈阳黎明机械有限公司	沈阳市大东区轩顺南路 26 号	沈阳市大东区轩顺南路 26 号	制造业	100		新设
武汉黎明机械有限公司	武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 58 号	武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 58 号	制造业	100		新设
上海黎明晨通物流有限公司	中国（上海）自由贸易试验区上川路 200 号 4 幢	中国（上海）自由贸易试验区上川路 200 号 4 幢	仓储物流业	100		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海黎明投资集团有限公司	上海市浦东新区金海路 3288 号	投资	3,500	59.52	59.52

本企业最终控制方是徐涛明、吉蔚娣。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、 本企业合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项
 适用 不适用

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

十三、 股份支付
1、 股份支付总体情况
 适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,764,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司于 2016 年 1 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了限制性股票首次授予登记工作，公司实际向激励对象 61 人定向发行 176.40 万股人民币 A 股普通股，授予价格 23.18 元/每股。

2、 以权益结算的股份支付情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定其公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,408,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,408,500.00

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况
 适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司与上海银行股份有限公司浦东分行签订《最高额抵押合同》，期限自 2015 年 7 月 15 日至 2018 年 7 月 14 日，担保的主债权余额最高不超过一亿元。抵押物中固定资产-房屋建筑物账面价值合计 54,904,968.25 元，无形资产-土地使用权账面价值合计为 32,965,626.68 元。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司尚未借款。

公司的全资子公司烟台万事达金属机械有限公司与中国银行股份有限公司烟台开发区支行签订《最高额抵押合同》，取得了 5,000 万元的循环借款额度，期限自 2014 年 3 月 10 日至 2017 年 3 月 9 日，抵押物为固定资产中账面价值为 24,585,235.60 元的房屋建筑物和无形资产中账面价值为 5,310,222.88 元的土地使用权。截至 2016 年 6 月 30 日止，烟台万事达金属机械有限公司尚未借款。

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：汽车零部件板块、物流服务板块。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	汽车零部件板块	物流服务板块	分部间抵销	合计
营业收入	371,182,478.92	69,247,047.98	714,285.71	439,715,241.19
主营业务收入	370,082,289.26	68,282,619.55		438,364,908.81
其他业务收入	1,100,189.66	964,428.43	714,285.71	1,350,332.38
营业成本	285,236,324.96	31,304,075.64	669,268.43	315,871,132.17
主营业务成本	284,484,659.71	30,634,807.21		315,119,466.92
其他业务成本	751,665.25	669,268.43	669,268.43	751,665.25
净利润	41,815,817.76	25,650,096.82		67,465,914.58
其中：汽车零部件	41,815,817.76			41,815,817.76
物流服务		25,650,096.82		25,650,096.82
归属于母公司所有者的净利润	41,815,817.76	25,650,096.82		67,465,914.58

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因
无

(4). 其他

无

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1	43,495,336.36	82.55			43,495,336.36	33,723,361.39	88.49			33,723,361.39
组合 2	9,194,625.30	17.45	756.04	0.01	9,193,869.26	4,384,698.25	11.51	711.07	0.02	4,383,987.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	52,689,961.66	/	756.04	/	52,689,205.62	38,108,059.64	/	711.07	/	38,107,348.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	43,495,336.36		
6 个月—1 年（含 1 年）			
1 年以内小计	43,495,336.36		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	43,495,336.36		

确定该组合依据的说明：

组合 1 经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大的应收款项

单位：元 币种：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	9,179,504.59		
6 个月-1 年（含 1 年）	15,120.71	756.04	5
1 年以内小计	9,194,625.30	756.04	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	9,194,625.30	756.04	

确定该组合依据的说明：

组合 2 除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项及组合 1 以外的、根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 44.97 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：

 适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况
 适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客户一	31,215,596.61	59.24	
客户二	4,348,369.93	8.25	
客户三	3,466,419.20	6.58	

客户四	2,294,423.76	4.35	
客户五	2,170,526.86	4.12	
合计	43,495,336.36	82.54	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	142,315,396.64	99.85			142,315,396.64	171,433,068.72	99.97			171,433,068.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	216,774.04	0.15	15,338.70	7.08	201,435.34	48,206.34	0.03	6,910.32	14.33	41,296.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	142,532,170.68	/	15,338.70	/	142,516,831.98	171,481,275.06	/	6,910.32	/	171,474,364.74

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
沈阳黎明机械有限公司	66,897,959.57			子公司
武汉黎明机械有限公司	75,417,437.07			子公司
合计	142,315,396.64		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内（含 6 个月）	200,274.04	10,013.70	5
6 个月-1 年（含 1 年）	6,500.00	325.00	5
1 年以内小计	206,774.04	10,338.70	5
1 至 2 年			
2 至 3 年	10,000.00	5,000.00	50
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	216,774.04	15,338.70	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,428.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	194,648.04	18,500.00
代扣个人保险费	22,126.00	25,199.00
往来款	142,315,396.64	171,433,068.72
其他		4,507.34
合计	142,532,170.68	171,481,275.06

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
武汉黎明机械有限公司	往来款	75,417,437.07	0-2年	52.91	
沈阳黎明机械有限公司	往来款	66,897,959.57	0-2年	46.94	
公司员工	代扣个人保险费	22,126.00	1年以内	0.02	1,106.30
上海兴祝物业管理有限公司	押金	10,000.00	2-3年	0.01	5,000.00
备用金	备用金	184,648.04	1年以内	0.12	9,232.40
合计	/	142,532,170.68	/	100.00	15,338.70

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	220,089,072.10		220,089,072.10	220,089,072.10		220,089,072.10
对联营、合营企业投资						
合计	220,089,072.10		220,089,072.10	220,089,072.10		220,089,072.10

(1) 对子公司投资
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台万事达金属机械有限公司	70,167,943.47			70,167,943.47		
沈阳黎明机械有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
武汉黎明机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

上海黎明晨通物流有限公司	119,921,128.63			119,921,128.63		
合计	220,089,072.10			220,089,072.10		

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	149,664,138.19	123,003,747.37	91,940,032.07	74,244,364.72
其他业务	224,341.54	207,194.55	549,897.61	542,589.17
合计	149,888,479.73	123,210,941.92	92,489,929.68	74,786,953.89

5、 投资收益
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	65,000,000.00	60,000,000.00
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		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	65,000,000.00	60,000,000.00

6、 其他

无

十八、 补充资料
1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	178,922.99	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	792,361.80	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	537,591.78	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,418.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-394,323.69	
少数股东权益影响额		
合计	1,182,971.06	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	8.96	0.3570	0.3515
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.80	0.3507	0.3454

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：徐涛明

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 18 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容