

# 苏州宝馨科技实业股份有限公司

## 2013 年半年度报告



股票代码：002514

编制日期：2013 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑少华	独立董事	公务	高圣平

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人叶云宙、主管会计工作负责人李玉红及会计机构负责人(会计主管人员)朱婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
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 .....	9
第五节 重要事项 .....	19
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	29
第八节 财务报告 .....	30
第九节 备查文件目录 .....	124

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、宝馨科技	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司
菲律宾宝馨、菲律宾子公司	指	Boamax Phils. Technologies Inc.
厦门宝馨、厦门宝麦克斯、厦门子公司	指	厦门宝麦克斯科技有限公司
禧福投资	指	苏州禧福投资有限公司
保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司董事会
监事会	指	苏州宝馨科技实业股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	宝馨科技	股票代码	002514
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州宝馨科技实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宝馨科技		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU BOAMAX TECHNOLOGIES GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOAMAX		
公司的法定代表人	叶云宙		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章海祥	文玉梅
联系地址	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路 10 号	苏州高新区浒墅关经济开发区新亭路 10 号
电话	0512-66729265	0512-66729265
传真	0512-66163297	0512-66163297
电子信箱	zqb@boamax.com	zqb@boamax.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	151,056,534.50	143,644,695.81	5.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	8,532,846.29	18,752,596.31	-54.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	8,133,589.07	18,931,636.21	-57.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,546,406.95	26,329,973.53	-44.75%
基本每股收益(元/股)	0.08	0.17	-52.94%
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.17	-52.94%
加权平均净资产收益率(%)	1.63%	3.25%	-1.62%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	611,963,541.95	582,699,084.35	5.02%
归属于上市公司股东的净资产(元)	519,468,209.73	512,587,431.16	1.34%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,532,846.29	18,752,596.31	519,468,209.73	512,587,431.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,532,846.29	18,752,596.31	519,468,209.73	512,587,431.16

按境外会计准则调整的项目及金额

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,443.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	179,013.76	
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	357,070.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,925.91	
减：所得税影响额	70,457.16	
合计	399,257.22	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年整个宏观经济形势依然严峻，国内经济增长放缓导致整体市场需求下滑，公司所处行业需求持续疲软，国际需求也未有回暖迹象，市场竞争更加激烈。面对外部不利因素影响，公司管理层积极应对挑战，对内，积极推行技术创新和管理改革，通过强化生产和运营管理，提高产品竞争力和客户服务水平；对外，通过挖掘现有客户潜力，大力开发新客户、新项目，并积极寻找投资并购的机会，为公司未来的发展储备力量。报告期内，公司营业收入比上一年度同期略有增长。

报告期内，募集资金投资项目在建设过程中因建筑设计方案进行了部分优化，导致整个项目进度较原计划延迟，目前该项目基建部分已经完成，现在正在抓紧装修和收尾工作。

伴随公司业务的发展与外部环境的不断变化，公司在组织结构、精细化管理水平等诸多方面，不断实践、取得实效。报告期内，公司进一步健全组织架构，逐步推行预算管制度，控制人力成本、管理费用、库存预算费用等，旨在通过开源节流，进一步降低成本，提高经济效益；公司通过对ERP管理系统进行二次开发工作，实现信息管理的全面覆盖，以满足公司不断提高的信息处理和决策水平需求。

面对行业所处的严峻的经济环境，公司在坚持做好主业的同时，积极通过并购方式进入相关新兴行业和国家政策鼓励的行业，以实现利润的持续增长，公司股票于2013年7月3日13:00起因重大资产重组停牌，公司股票预计不晚于2013年9月30日复牌并披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案（或报告书），现在重组工作正在积极推进中。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2013年上半年，宏观经济下行压力依然持续，公司的现有客户订单量没有明显增加，新开发客户尚未全部实现量产，导致报告期内营业收入增长幅度不大。由于当地最低工资水平提高和员工人数增加导致人力成本增加，由于下游的电力、通信、金融等行业不景气且竞争加剧导致客户产品降价，以及生产制造过程中材料成本增加导致产品毛利率比去年同期有所下降；由于固定资产折旧和研发费用增加导致管理费用增加以及汇率波动等综合因素导致本报告期内归属于上市公司股东的净利润下降。

报告期内，公司营业收入为151,056,534.50元，同比上升5.16%；营业利润为10,365,752.89元，同比下降53.20%；利润总额为10,478,397.22元，同比下降52.24%；归属于上市公司股东的净利润为8,532,846.29元，同比下降54.5%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	151,056,534.50	143,644,695.81	5.16%	
营业成本	118,954,565.19	104,977,411.46	13.31%	
销售费用	3,810,902.18	3,291,897.30	15.77%	
管理费用	17,379,922.73	16,205,076.89	7.25%	
财务费用	-1,149,763.17	-2,908,703.67	60.47%	主要因为本期汇率下

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
				降, 汇兑损益比上年同期增加; 因本期募集资金投入使用, 相应存款利息收入减少
所得税费用	1,951,682.45	3,196,519.68	-38.94%	因利润总额下降, 本期企业所得税减少
研发投入	8,043,156.55	7,188,042.81	11.9%	
经营活动产生的现金流量净额	14,546,406.95	26,329,973.53	-44.75%	主要是本期应收账款回款比上年同期慢
投资活动产生的现金流量净额	-18,837,506.22	-7,506,080.63	365.05%	本期购买的理财产品比上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	0.00			
现金及现金等价物净增加额	-4,908,459.38	18,953,224.14	-125.9%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
钣金业	150,776,540.99	118,761,938.52	21.23%	5.14%	13.13%	-5.56%
分产品						
电力设备钣金件	77,498,146.46	62,341,668.89	19.56%	0.45%	5.33%	-3.72%
通讯设备钣金件	12,071,790.19	9,629,188.17	20.23%	-9.04%	9.87%	-13.73%
医疗设备钣金件	8,108,250.06	6,618,336.22	18.38%	-12.68%	0.5%	-10.7%
金融设备钣金件	25,386,440.87	20,397,888.75	19.65%	17.44%	25.88%	-5.38%
新能源钣金件	18,168,232.49	13,912,303.22	23.43%	21.57%	51%	-14.92%

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
其他钣金件	9,543,680.92	5,862,553.27	38.57%	33.88%	16.76%	9%
分地区						
华东地区	68,172,137.46	50,742,577.71	25.57%	49.23%	59.87%	-4.96%
国内其他	19,797,352.60	16,704,411.89	15.62%	-45.16%	-36.24%	-11.81%
菲律宾	24,960,551.09	23,287,230.30	6.7%	-22.63%	-11.12%	-12.08%
国外其他	37,846,499.84	28,027,718.62	25.94%	28.94%	34.51%	-3.07%

#### 四、核心竞争力分析

公司自创立以来,一直致力于为客户提供数控钣金结构件解决方案,公司的核心竞争力主要集中于优秀的技术研发能力,优质的客户资源和良好的市场口碑。目前公司具有稳定的管理和专业技术团队,在行业内确立了专业领先的品牌形象,公司募集资金投资项目达产后,将进一步稳固公司的竞争优势。

公司拥有一支强大的数控钣金结构件研发设计团队,同时公司还拥有从意大利、日本引进的高端数控钣金加工检测设备。截止到报告期末,公司拥有17项实用新型专利和5项发明专利。

公司的客户资源覆盖了电力、通讯、医疗、金融、新能源行业,其中不乏国际、国内的行业知名企业。公司和主要客户之间建立了长期稳定的战略合作伙伴关系,合作前景广阔。

公司希望通过未来三到五年时间,在做好主营业务的基础上,通过并购方式进入相关新兴行业和国家政策鼓励的行业,逐步打造以技术为核心的高新技术企业。

报告期内,公司的核心竞争力没有发生变化。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
20,000,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
苏州禧福投资有限公司	对外投资、创业投资、项目投资、投资信息咨询及管理服务。	100%

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	1,500,000	2012年12月10日	2013年01月31日	到期还本付息	1,500,000		8,761.65	8,761.65
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	10,000,000	2012年12月17日	2013年02月01日	到期还本付息	10,000,000		56,712.4	56,712.4
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	3,500,000	2012年11月22日	2013年02月20日	到期还本付息	3,500,000		30,205.48	30,205.48
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	3,000,000	2013年01月28日	2013年03月19日	到期还本付息	3,000,000		17,260.26	17,260.26
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	10,000,000	2013年02月04日	2013年04月08日	到期还本付息	10,000,000		72,493.2	72,493.2
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	5,000,000	2013年02月25日	2013年05月03日	到期还本付息	5,000,000		37,630.1	37,630.1
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	1,500,000	2013年02月26日	2013年04月22日	到期还本付息	1,500,000		9,267.12	9,267.12
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	4,000,000	2013年03月20日	2013年05月20日	到期还本付息	4,000,000		27,408.24	27,408.24
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	10,000,000	2013年04月12日	2013年05月17日	到期还本付息	10,000,000		39,315	39,315
招商银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	2,000,000	2013年05月03日	2013年06月05日	到期还本付息	2,000,000		7,414	7,414
中国建设银行苏州高新技术		否	保本浮动收益型	10,000,000	2013年06月07日	2013年07月18日	到期还本付息			67,397.26	

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
产业开发区支行											
中国农业银行苏州新区支行		否	保本浮动收益型	5,000,000	2012年12月26日	2013年01月25日	到期还本付息	5,000,000		19,726.03	19,726.03
中国银行苏州高新技术产业开发区支行		否	保本浮动收益型	12,000,000	2013年01月21日	2013年07月01日	按天计息	6,000,000		30,876.57	30,876.57
合计				77,500,000	--	--	--	61,500,000		424,467.31	357,070.05
委托理财资金来源				自有资金及募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年03月22日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年05月18日							

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	34,932.32
报告期投入募集资金总额	2,246.17
已累计投入募集资金总额	21,522.84
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,110.95
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	变更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1、数控钣金结构件生 产线扩建项目	是	17,121.9	20,724.18	1,866.38	11,152.55	53.81%	2013 年 12 月 31 日	111.11	否	否
2、研发检测中心新建 项目	是	2,021.1	2,529.77	379.79	565	22.33%	2013 年 12 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	19,143	23,253.95	2,246.17	11,717.55	--	--	111.11	--	--
超募资金投向										
1、归还银票敞口额度		2,825.95	2,825.95		2,825.95	100%	2011 年 05 月 31 日		是	否
2、向厦门子公司增资		3,000	3,000		3,000	100%	2011 年 01 月 31 日		是	否
3、向菲律宾子公司增 资		1,330	1,330		1,029.34	77.39%	2011 年 12 月 31 日		是	否
归还银行贷款（如有）	--	2,950	2,950		2,950	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,105.95	10,105.95		9,805.29	--	--		--	--
合计	--	29,248.95	33,359.9	2,246.17	21,522.84	--	--	111.11	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	公司募集资金投资项目“数控钣金结构件生产线扩建项目”和“研发检测中心新建项目”因实施地点和实施方式发生变更，公司通过国有土地出让程序取得了坐落于苏州高新区石阳路 19 号地块中约 82 亩的土地，从力特光电科技（苏州）有限公司购买了坐落于苏州高新区石阳路 19 号地块中约 18 亩的土地，面积总约 100 亩。募投项目土地需通过国有土地出让程序取得，时间较长；新的地块取得后，公司需要重新做环评及厂房的设计规划；另外，从力特光电购买的 18 亩土地上有地上建筑物，公司需要重新办理立项报批、过户等手续，以上相关程序影响了建设进度。公司一直采取审慎态度，结合公司实际情况，对募投项目建设方案积极完善，力求保障募集资金使用效益最大化。公司原计划 2013 年 6 月 30 日完成募投项目建设，但因公司在募投项目建设过程中对“数控钣金扩建项目”的建筑设计方案进行了部分优化，在原厂房区域内增加了现场办公区域设计，需重新设计并报审，因此导致整个项目进度较原计划延迟。目前该项目建设已经完成，现在正在抓紧装修和收尾工作，预计 8 月底开始分步搬迁，2013 年底前整体搬迁完毕。截至 2013 年 06 月 30 日，该项目产能尚未充分释放，部分募集资金的投入对公司业绩的贡献不明显。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	适用 根据公司第一届董事会第十三次会议决议：1、使用超募资金中的人民币 57,759,523.49 元分别归还银									

	行贷款 2,950 万元和已开具的银行承兑汇票到期的银行敞口额度 28,259,523.49 元；2、使用超募资金中 3,000 万元人民币向全资子公司厦门宝麦克斯科技有限公司增资；3、使用超募资金中等额于 197.54 万美元的人民币约 1330 万元（实际使用人民币金额以银行结算汇率为准）分次向全资子公司 BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.（以下简称“菲律宾宝馨”）增资，截止 2013 年 6 月 30 日，前 2 项议案已经实施完毕，第 3 项议案已实施 77.39%。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	根据公司第二届董事会第四次会议决议，公司用原项目建设用地即坐落于苏州高新区鸿禧路以北、石阳路以东的 40 亩地块置换坐落于苏州高新区石阳路 19 号占地面积约 100 亩地块。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	变更项目实施地点后，实施方式做了相应的调整，项目投资总额也进行了相应的调整。共增加投资 4,110.95 万元。其中：数控钣金结构件生产线扩建项目增加投资 3,602.28 万元，全部由公司超募资金补充；研发检测中心新建项目增加投资 508.67 万元，全部由公司超募资金补充。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	根据 2011 年 4 月 10 日的公司第二届董事会第二次会议，公司使用超募资金 2,000 万元临时补充流动资金。已在约定期限内全额归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2013 年 06 月 30 日，尚未使用的募集资金余额为 145,338,025.04 元（含利息收入扣除手续费净额 11,243,305.35 元），其中，募集资金专户余额为 2,936,025.04 元，以存单形式存储的资金余额为 132,402,000.00 元，购买银行理财产品 10,000,000.00 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、数控钣金结构件生产线扩建项目	1、数控钣金结构件生产线扩建项目	20,724.18	1,866.38	11,152.55	53.81%	2013 年 12 月 31 日	111.11	否	否
2、研发检测中心新建项	2、研发检测中心新建项	2,529.77	379.79	565	22.33%	2013 年 12 月 31 日		否	否

目	目								
合计	--	23,253.95	2,246.17	11,717.55	--	--	111.11	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	根据本公司于 2011 年 4 月 27 日第二届董事会第四次会议和于 2011 年 5 月 11 日 2010 年度股东大会审议通过的《关于变更募集资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，本公司变更了募集投资项目的实施地点和实施方式，2011 年 4 月 29 日对上述变更进行了披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金投资项目“数控钣金结构件生产线扩建项目”和“研发检测中心新建项目”因实施地点和实施方式发生变更，公司通过国有土地出让程序取得了坐落于苏州高新区石阳路 19 号地块中约 82 亩的土地，从力特光电科技（苏州）有限公司购买了坐落于苏州高新区石阳路 19 号地块中约 18 亩的土地，面积总约 100 亩。募投项目土地需通过国有土地出让程序取得，时间较长；新的地块取得后，公司需要重新做环评及厂房的设计规划；另外，从力特光电购买的 18 亩土地上有地上建筑物，公司需要重新办理立项报批、过户等手续，以上相关程序影响了建设进度。公司一直采取审慎态度，结合公司实际情况，对募投项目建设方案积极完善，力求保障募集资金使用效益最大化。公司原计划 2013 年 6 月 30 日完成募投项目建设，但因公司在募投项目建设过程中对“数控钣金扩建项目”的建筑设计方案进行了部分优化，在原厂房区域内增加了现场办公区域设计，需重新设计并报审，因此导致整个项目进度较原计划延迟。目前该项目建设已经完成，现在正在抓紧装修和收尾工作，预计 8 月底开始分步搬迁，2013 年底前整体搬迁完毕。截至 2013 年 06 月 30 日，该项目产能尚未充分释放，部分募集资金的投入对公司业绩的贡献不明显。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化								

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
数控钣金结构件生产线扩建项目	2010 年 11 月 19 日	招股说明书
研发检测中心新建项目	2010 年 11 月 19 日	招股说明书

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
厦门宝麦克斯科技有限公司	子公司	制造业	数控钣金结构件制造及组装	5000 万人民币	68,734,723.14	58,133,361.71	28,719,603.73	3,062,725.68	2,507,831.03
BOAMAX PHILIPPINES	子公司	制造业	数控钣金结构件制造及组装	400 万美元	40,050,695.03	32,539,368.13	22,588,629.55	-1,270,762.19	-1,270,762.19

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
TECHNOLOGIES INC.									
苏州艾诺镁科技有限公司	子公司	制造业	研发加工模具、夹具；销售自产产品，提供相关技术及售后服务	365 万美元	26,633,929.37	26,759,742.86	633,600.00	-32,701.47	-24,526.10
苏州禧福投资有限公司	子公司	服务业	对外投资、创业投资、项目投资、投资信息咨询及管理服务。	2000 万人民币	20,011,111.97	20,006,833.98	0.00	9,111.97	6,833.98

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-60%	至	-30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	927.63	至	1,623.35
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,319.07		
业绩变动的原因说明	由于当地最低工资水平提高和员工人数增加导致人力成本增加，由于下游的电力、通信、金融等行业不景气且竞争加剧导致客户产品降价，以及生产制造过程中材料成本增加、固定资产折旧和研发费用增加、汇率波动等综合因素影响。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

无

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 11 日	深圳万豪酒店	其他	机构	海角资产管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2013 年 01 月 11 日	深圳万豪酒店	其他	机构	农银国际证券有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2013 年 01 月 11 日	深圳万豪酒店	其他	机构	广东博源资产管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等
2013 年 03 月 05 日	公司	实地调研	机构	浙商证券有限责任公司	公司生产经营情况、行业发展趋势等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司	购买商品、接受劳务的关联交易	采购压铸件	按照客户报价扣除12%管销费用后与苏州镁馨结算		546.92	7.5%	银行转账		2013年03月06日	
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司	销售商品、提供劳务的关联交易	销售钣金件	市场价格		1.27	0.01%	银行转账		2013年03月06日	
合计				--	--	548.19	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				全年预计向关联方采购金额不超过人民币 1200 万元，销售金额不超过人民币 200 万元，现实际履行正常。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的	应收关联方债权	销售货款	否		1.49	

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
	境内公司						
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司	应付关联方债务	采购货款	否	58.3	638.89	151.66
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 5、其他重大关联交易

无

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### （3）租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

无

## 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
宝馨科技	中国建设银行股份 有限公司苏州高新 技术产业 开发区支 行	2013年 02月07 日					协商定价	2,500	否		履行正常
宝馨科技	北京福伟 昊科技发 展有限责 任公司	2013年 03月20 日					协商定价	500	是	关联法人	尚未执行
宝馨科技	联洲机械 设备有限 公司	2013年 04月25 日					协商定价	605	否		履行正常
宝馨科技	苏州钢之 星物资有 限公司	2013年 05月02 日					协商定价	303.5	否		履行正常
宝馨科技	苏州良晟 机电工程 有限公司	2013年 05月07 日					协商定价	500	否		履行正常
宝馨科技	中国建设 银行股份 有限公司 苏州高新 技术产业 开发区支 行	2013年 05月28 日					协商定价	357.95	否		履行正常
宝馨科技	招商银行 股份有限 公司苏州 新区支行	2013年 06月08 日					协商定价	650	否		履行正常
宝馨科技	中国建设 银行股份 有限公司 苏州高新	2013年 06月19 日					协商定价	335.45	否		履行正常

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
	技术产业开发区支行										

#### 4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东萨摩亚广讯、苏州永福	公司股东萨摩亚广讯、苏州永福承诺自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的发行人股份,也不由发行人回购其所持有的股份。	2010年12月03日	三年	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、总经理兼营运总监朱永福、销售总监陈清龙、财务总监李玉红	公司董事、总经理兼营运总监朱永福、销售总监陈清龙、财务总监李玉红通过直接持有苏州永福的股份而间接持有公司的股份,上述人员郑重承诺	2010年12月03日	三年	严格履行

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>如下：“（1）自宝馨科技首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不减持直接或间接持有的宝馨科技的任何股份。</p> <p>（2）上述锁定期满后，若本人仍担任宝馨科技之董事或高级管理人员，在任职期间，本人每年转让的股份不超过直接或间接持有的宝馨科技股份总数的百分之二十五。本人离任后六个月内，不转让直接或间接持有的宝馨科技的任何股份。本人在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌出售的宝馨科技的股票数量占本人所持宝馨科技股票总数的比例不得超过百分之五十。”</p>			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	70,400,000	64.71%						70,400,000	64.71%
3、其他内资持股	14,400,000	13.24%						14,400,000	13.24%
其中：境内法人持股	14,400,000	13.24%						14,400,000	13.24%
4、外资持股	56,000,000	51.47%						56,000,000	51.47%
其中：境外法人持股	56,000,000	51.47%						56,000,000	51.47%
二、无限售条件股份	38,400,000	35.29%						38,400,000	35.29%
1、人民币普通股	38,400,000	35.29%						38,400,000	35.29%
三、股份总数	108,800,000	100%						108,800,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,553						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广讯有限公司	境外法人	51.47%	56,000,000	0	56,000,000			
苏州永福投资有限公司	境内非国有法人	13.24%	14,400,000	0	14,400,000		质押	14,400,000
泽桥投资有限公司	境外法人	7.35%	8,000,000	0		8,000,000		
姜国平	境内自然人	0.65%	706,017	0				
张淑勤	境内自然人	0.32%	348,081	348,081				
陈实永	境内自然人	0.27%	298,633	298,633				
邵继生	境内自然人	0.24%	263,115	161,115				
夏国芳	境内自然人	0.24%	261,746	261,746				
吴少雄	境内自然人	0.23%	248,800	0				
唐俞萍	境内自然人	0.22%	235,000	235,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
泽桥投资有限公司	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
姜国平	706,017	人民币普通股	706,017					
张淑勤	348,081	人民币普通股	348,081					
陈实永	298,633	人民币普通股	298,633					
邵继生	263,115	人民币普通股	263,115					
夏国芳	261,746	人民币普通股	261,746					
吴少雄	248,800	人民币普通股	248,800					
唐俞萍	235,000	人民币普通股	235,000					
叶森林	220,000	人民币普通股	220,000					

罗翠凤	213,739	人民币普通股	213,739
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,975,483.49	211,940,015.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,500,000.00	
应收账款	94,740,375.93	92,309,676.40
预付款项	8,976,137.00	2,208,181.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	881,661.43	1,915,801.21
应收股利		
其他应收款	2,395,606.47	3,601,908.47
买入返售金融资产		
存货	70,295,640.39	68,128,698.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	407,764,904.71	400,104,281.44

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	121,064,163.41	126,248,106.26
在建工程	48,219,463.86	20,171,749.41
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	29,864,560.47	30,235,169.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,600,691.94	4,216,970.53
递延所得税资产	1,449,757.56	1,722,807.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	204,198,637.24	182,594,802.91
资产总计	611,963,541.95	582,699,084.35
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	23,714,378.81	20,000,549.64
应付账款	57,605,862.26	39,155,679.99
预收款项	736,167.96	703,922.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,165,993.88	3,024,834.35

项目	期末余额	期初余额
应交税费	2,123,942.85	294,892.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	459,050.75	235,706.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	85,805,396.51	63,415,585.96
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	85,805,396.51	63,415,585.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	108,800,000.00	108,800,000.00
资本公积	296,362,934.01	296,362,934.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,502,564.47	18,502,564.47
一般风险准备		
未分配利润	96,827,499.39	88,294,653.10
外币报表折算差额	-1,024,788.14	627,279.58
归属于母公司所有者权益合计	519,468,209.73	512,587,431.16
少数股东权益	6,689,935.71	6,696,067.23
所有者权益（或股东权益）合计	526,158,145.44	519,283,498.39

项目	期末余额	期初余额
负债和所有者权益（或股东权益）总计	611,963,541.95	582,699,084.35

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

## 2、母公司资产负债表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,995,432.71	194,709,080.46
交易性金融资产		
应收票据	6,700,000.00	
应收账款	82,768,229.91	83,091,933.44
预付款项	8,824,507.15	1,948,918.76
应收利息	881,661.43	1,915,801.21
应收股利	0.00	
其他应收款	1,790,859.74	3,048,007.31
存货	49,236,644.52	44,728,677.56
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	343,197,335.46	349,442,418.74
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	114,807,554.06	94,807,554.06
投资性房地产		
固定资产	62,568,136.30	64,866,630.83
在建工程	48,219,463.86	20,171,749.41
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

项目	期末余额	期初余额
无形资产	27,474,694.51	27,861,001.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,268,349.44	1,556,083.63
递延所得税资产	1,108,432.29	1,426,584.18
其他非流动资产		
非流动资产合计	255,446,630.46	210,689,603.85
资产总计	598,643,965.92	560,132,022.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	22,326,891.63	20,000,549.64
应付账款	51,415,579.36	32,499,330.51
预收款项	736,167.96	702,903.09
应付职工薪酬	827,541.82	2,363,220.17
应交税费	985,899.51	42,947.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	18,442,508.61	7,685,512.30
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,734,588.89	63,294,463.03
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	94,734,588.89	63,294,463.03
所有者权益（或股东权益）：		

项目	期末余额	期初余额
实收资本（或股本）	108,800,000.00	108,800,000.00
资本公积	296,252,928.71	296,252,928.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,502,564.47	18,502,564.47
一般风险准备		
未分配利润	80,353,883.85	73,282,066.38
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	503,909,377.03	496,837,559.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	598,643,965.92	560,132,022.59

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

### 3、合并利润表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	151,056,534.50	143,644,695.81
其中：营业收入	151,056,534.50	143,644,695.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,047,851.66	121,494,257.40
其中：营业成本	118,954,565.19	104,977,411.46
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	943,805.19	810,132.64
销售费用	3,810,902.18	3,291,897.30

项目	本期金额	上期金额
管理费用	17,379,922.73	16,205,076.89
财务费用	-1,149,763.17	-2,908,703.67
资产减值损失	1,108,419.54	-881,557.22
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）	357,070.05	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,365,752.89	22,150,438.41
加：营业外收入	212,046.40	54,805.80
减：营业外支出	99,402.07	265,440.98
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,478,397.22	21,939,803.23
减：所得税费用	1,951,682.45	3,196,519.68
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,526,714.77	18,743,283.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	8,532,846.29	18,752,596.31
少数股东损益	-6,131.52	-9,312.76
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.17
（二）稀释每股收益	0.08	0.17
七、其他综合收益	-1,652,067.72	1,529,549.05
八、综合收益总额	6,874,647.05	20,272,832.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,880,778.57	20,282,145.36
归属于少数股东的综合收益总额	-6,131.52	-9,312.76

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

#### 4、母公司利润表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	113,770,828.57	112,999,632.30
减：营业成本	91,109,643.40	82,828,250.03
营业税金及附加	667,703.80	720,219.04
销售费用	3,353,312.48	2,933,418.00
管理费用	11,991,535.43	11,110,102.39
财务费用	-1,130,409.05	-3,067,259.42
资产减值损失	-202,798.06	-415,639.65
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）	357,070.05	
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）	8,338,910.62	18,890,541.91
加：营业外收入	164,551.84	32,270.40
减：营业外支出	95,945.70	221,472.55
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,407,516.76	18,701,339.76
减：所得税费用	1,335,699.29	2,954,882.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,071,817.47	15,746,456.84
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.14
（二）稀释每股收益	0.06	0.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	7,071,817.47	15,746,456.84

法定代表人：叶宇宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

#### 5、合并现金流量表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	151,608,549.67	165,610,413.90
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	2,880,582.11	2,853,424.32
收到其他与经营活动有关的现金	4,958,088.07	1,547,886.81
经营活动现金流入小计	159,447,219.85	170,011,725.03
购买商品、接受劳务支付的现金	105,429,660.27	104,522,497.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,834,185.71	27,544,076.72
支付的各项税费	3,663,649.20	3,598,924.92
支付其他与经营活动有关的现金	5,973,317.72	8,016,252.14
经营活动现金流出小计	144,900,812.90	143,681,751.50
经营活动产生的现金流量净额	14,546,406.95	26,329,973.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	357,070.05	

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,008.55	6,015,430.00
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	0.00	9,376,000.00
投资活动现金流入小计	61,901,078.60	15,391,430.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,238,584.82	22,897,510.63
投资支付的现金	57,500,000.00	
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	80,738,584.82	22,897,510.63
投资活动产生的现金流量净额	-18,837,506.22	-7,506,080.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	0.00	
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	0.00	
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-617,360.11	129,331.24
五、现金及现金等价物净增加额	-4,908,459.38	18,953,224.14
加：期初现金及现金等价物余额	208,873,671.75	227,932,318.83

项目	本期金额	上期金额
六、期末现金及现金等价物余额	203,965,212.37	246,885,542.97

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

## 6、母公司现金流量表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	113,426,985.86	137,166,922.15
收到的税费返还	2,878,219.79	2,853,424.32
收到其他与经营活动有关的现金	14,737,369.04	1,412,963.13
经营活动现金流入小计	131,042,574.69	141,433,309.60
购买商品、接受劳务支付的现金	81,252,260.80	86,517,559.10
支付给职工以及为职工支付的现金	21,404,981.33	20,524,333.83
支付的各项税费	1,587,155.23	2,768,302.32
支付其他与经营活动有关的现金	5,065,959.15	6,601,630.20
经营活动现金流出小计	109,310,356.51	116,411,825.45
经营活动产生的现金流量净额	21,732,218.18	25,021,484.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	61,500,000.00	
取得投资收益所收到的现金	357,070.05	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,008.55	6,015,430.00
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		9,376,000.00
投资活动现金流入小计	61,901,078.60	15,391,430.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,724,025.71	18,573,930.39
投资支付的现金	57,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	20,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		

项目	本期金额	上期金额
投资活动现金流出小计	100,224,025.71	18,573,930.39
投资活动产生的现金流量净额	-38,322,947.11	-3,182,500.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	0.00	
偿还债务支付的现金	0.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	0.00	
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-504,359.40	140,801.11
五、现金及现金等价物净增加额	-17,095,088.33	21,979,784.87
加：期初现金及现金等价物余额	191,667,737.10	207,920,622.03
六、期末现金及现金等价物余额	174,572,648.77	229,900,406.90

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	108,800,000.00	296,362,934.01			18,502,564.47		88,294,653.10	627,279.58	6,696,067.23	519,283,498.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
其他										
二、本年年初余额	108,800,000.00	296,362,934.01			18,502,564.47		88,294,653.10	627,279.58	6,696,067.23	519,283,498.39
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							8,532,846.29	-1,652,067.72	-6,131.52	6,874,647.05
(一) 净利润							8,532,846.29		-6,131.52	8,526,714.77
(二) 其他综合收益								-1,652,067.72		-1,652,067.72
上述(一)和(二)小计							8,532,846.29	-1,652,067.72	-6,131.52	6,874,647.05
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
(七) 其他										
四、本期期末余额	108,800,000.00	296,362,934.01			18,502,564.47		96,827,499.39	-1,024,788.14	6,689,935.71	526,158,145.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	68,000,000.00	337,162,934.01			16,396,615.20		76,385,507.23	-1,116,813.58	6,750,275.15	503,578,518.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	68,000,000.00	337,162,934.01			16,396,615.20		76,385,507.23	-1,116,813.58	6,750,275.15	503,578,518.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,800,000.00	-40,800,000.00					18,752,596.31	1,529,549.05	-9,312.76	20,272,832.60
(一) 净利润							18,752,596.31	0.00	-9,312.76	18,743,283.55
(二) 其他综合收益							0.00	1,529,549.05	0.00	1,529,549.05
上述(一)和(二)小计							18,752,596.31	1,529,549.05	-9,312.76	20,272,832.60
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他					0.00		0.00			0.00

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
(四) 利润分配					0.00		0.00			
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备							0.00			0.00
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他	0.00	0.00								
(五) 所有者权益内部结转	40,800,000.00	-40,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	40,800,000.00	-40,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他	0.00	0.00			0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	108,800,000.00	296,362,934.01			16,396,615.20		95,138,103.54	412,735.47	6,740,962.39	523,851,350.61

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：苏州宝馨科技实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,800,000.00	296,252,928.71			18,502,564.47		73,282,066.38	496,837,559.56

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	108,800,00 0.00	296,252,92 8.71			18,502,564 .47		73,282,066 .38	496,837,55 9.56
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							7,071,817. 47	7,071,817. 47
（一）净利润							7,071,817. 47	7,071,817. 47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,071,817. 47	7,071,817. 47
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	108,800,00 0.00	296,252,92 8.71			18,502,564 .47		80,353,883 .85	503,909,37 7.03

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	68,000,000 .00	337,052,92 8.71			16,396,615 .20		65,208,522 .99	486,658,06 6.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	68,000,000 .00	337,052,92 8.71			16,396,615 .20		65,208,522 .99	486,658,06 6.90
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	40,800,000 .00	-40,800,00 0.00			0.00		15,746,456 .84	15,746,456 .84
（一）净利润							15,746,456 .84	15,746,456 .84
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							15,746,456 .84	15,746,456 .84
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							0.00	0.00
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								0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	40,800,000 .00	-40,800,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,800,000 .00	-40,800,00 0.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	108,800,000.00	296,252,928.71			16,396,615.20		80,954,979.83	502,404,523.74

法定代表人：叶云宙

主管会计工作负责人：李玉红

会计机构负责人：朱婷

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

苏州宝馨科技实业股份有限公司（以下简称“本公司”）系经中华人民共和国商务部以商批[2007]2030号文件批准由萨摩亚广讯有限公司、苏州永福投资有限公司、泽桥投资有限公司、富兰德林咨询（上海）有限公司共同发起设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1581号文“关于核准苏州宝馨科技实业股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司于2010年11月22日在深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）1700万股，每股面值1元，发行后的股本变更为6800万股。

根据本公司2012年5月17日召开的2011年年度股东大会决议，本公司以2012年6月11日股本6800万股为基数，按每10股由资本公积金转增6股，共计转增4,080万股，并于2012年度实施。转增后，注册资本增至人民币1,0880万元。

本公司的企业法人营业执照注册号：320500400026273。

本公司法定代表人为叶云宙。

本公司注册地为：江苏省苏州高新区浒墅关开发区新亭路10号

本公司的控股股东为萨摩亚广讯有限公司，最终控制人为台湾籍自然人叶云宙和加拿大籍自然人CHANG YU-HUI夫妇。

#### 2、行业性质

本公司所属行业为金属制品行业下的一个细分行业，即数控钣金行业。

#### 3、经营范围

本公司经营范围为：从事精密模具，用于电子专用设备、测试仪器、电力通讯设备等钣金结构件的研发、生产，销售自产产品。

#### 4、主要产品、劳务

电力、通讯、医疗、金融及新能源等领域的数控钣金结构件及结构体。

#### 5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。总经理以下设销售总监、财务总监及营运总监等职位辅助管理日常事务。根据业务发展需要，设立了销售部、财务部、管理部、工程部、生产部、品管部等部门。截至目前，本公司拥有4家直接控股的子公司。有关控股子公司细节详见附注四所述。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币美元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）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。

购买方为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、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（一般从购买日起，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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生当月一日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (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，采用交易发生年度的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### 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公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

##### **(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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

##### **(2) 持有至到期投资的减值准备：**

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不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。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将单项金额大于330万的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 按组合计提坏账准备应收款项：

#### (1) 应收账款

本公司将应收账款按款项性质分为销售货款、集团合并范围内的应收账款等组合，对销售货款采用账龄分析法计提坏账准备，对集团合并范围内的应收账款不计提坏账准备。

#### (2) 其他应收款

本公司将其他应收款按款项性质分为备用金、暂付款、押金、销售对账差异、集团合并范围内的其他应收款等组合，对备用金、暂付款采用账龄分析法计提坏账准备，对押金、集团合并范围内的其他应收款不计提坏账准备，对于销售对账差异按照差异金额全额计提坏账准备。

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额大于 330 万的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
销售货款	账龄分析法	按款项性质分
备用金	账龄分析法	按款项性质分
暂付款	账龄分析法	按款项性质分
其他	账龄分析法	按款项性质分

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
押金、保证金	余额百分比法	按款项性质分
销售对账差异	余额百分比法	按款项性质分

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)		20%
信用期 120 天	35%	
信用期 90 天	30%	
信用期 60 天	25%	
信用期 30 天	20%	
1—2 年	55%	50%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 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

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
押金、保证金		0%
销售对账差异		100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

## （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

## （4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

## （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### （1）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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。非同一控制下的企

业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：□ 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。□ 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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(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。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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为基础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。

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，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投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入

资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	10%	2.25%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%
办公及其他设备	5	10%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成,包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (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。

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

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

#### (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	50	工业用地使用权年限
软件	5	计算机软件平均更新年限
专利权	6	专利最佳使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	工业用地使用权年限
软件	5	计算机软件平均更新年限
专利权	6	专利最佳使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后

的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：租赁资产改良、高尔夫会员证等。

其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
租赁资产改良	直线法	5年	
高尔夫会员证	直线法	10年	具备投资价值

## 21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 22、预计负债

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

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因

素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。具体地：本公司销售分为内销和外销两部分。其中内销是在合同签订后，本公司根据合同要求组织生产，于仓库发出产品、开具出库单并获取客户签收单据，获得收取货款的权利时确认收入；外销是在合同签订后，根据合同组织生产，在商品已发出的情况下分不同的结算模式，在买方指定船公司的 FOB 方式下，以货物越过船舷后

获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在卖方安排货物运输和办理货运保险的 CIF 方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；在买方指定交货地点的 DDU 模式下，以获得买方接收单据并获得收款权利后确认收入；在公司所在地或其他指定的地点（如机场等）将货物交给买方的 EXW 方式下，在完成交货，取得交接单据后确认收入合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （3）确认提供劳务收入的依据

不适用

## （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 26、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

## (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期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；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

(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) 融资租赁会计处理

(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。

(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。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、0%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	净利润	15%、25%、0%

各分公司、分厂执行的所得税税率

企业所得税

公司名称	税率
苏州宝馨科技实业股份有限公司	15%
苏州艾诺镁科技有限公司	25%
苏州禧福投资有限公司	25%
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	0%
厦门宝麦克斯科技有限公司	15%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 流转税优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税〔2009〕88号）本公司主要产品的“免、抵、退”税率自2009年6月1日起提升至17%。

本公司子公司BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC. 销售商品和提供劳务的收入适用的增值税税率为12%，2013年1月21日获得菲律宾经济区署NO.2013-0846号免征增值税证明，2013年度享受免交增值税的优惠政策。根据菲律宾相关法律规定，如果该公司向菲律宾CEPZ（卡威提出口加工区）以外地区销售商品、提供劳务则需按照12%的税率缴纳增值税。

### (2) 企业所得税税收优惠政策

根据2012年11月15日江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于公示江苏省2012年第三批复审通过高新技术企业名单的通知》本公司高新技术企业复审通过，且本公司业已取得发证日期为2012年11月05日、证书编号为GF201232000829的高新技术企业证书，因此本公司自2012年度起继续享受15%高新技术企业所得税优惠税率。

艾诺镁公司因未获利而尚未享受“两免三减半”税收优惠，按照《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》国发[2007]39号文件，优惠期限从2008年度起计算，已经向主管税务机关备案。

厦门宝麦克斯科技有限公司已经取得了发证日期为2011年11月8日、证书编号GR201135100086的高新技术企业证书，因此厦门宝麦克斯公司自2011年度起享受15%高新技术企业所得税优惠税率。

BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.适用企业所得税税率为30%，2009年2月20日获得菲律宾经济区署NO.2009-606号所得税优惠证明，该公司自正式商业运营或者承诺的商业运营时间，二者中时间较早的开始起4年内免交企业所得税（该公司实际于2009年4月15日申请正式商业运营），优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额，按照5%优惠税率缴纳企业所得税。如果该公司向PEZA（菲律宾经济区署）以外地区销售，需要就该区外销售部分按照30%所得税税率缴纳企业所得税（计税基础为利润总额）。向PEZA以外地区销售金额比例超过总销售额的30%，则丧失上述税收优惠政策，按照30%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
BOAM AX PHILIP PINES TECHN OLOGIES INC.	全资子 公司	菲律宾 卡威提 (CAVI TE) 出 口加工 区	数控钣 金结构 件制造 及组装	400 万 美元	通讯设 备、网 络设 备、不 间断电 源等工 业控制 系统外 壳、结 构件类 五金制 品的研 发生 产，并 提供相 关技术 及售后 服务。	24,130, 031.68		100%	100%	是			
厦门宝 麦克斯 科技有 限公司	全资子 公司	厦门火 炬高新 区	数控钣 金结构 件制造 及组装	5000 万 人民币	从事精 密模 具、电 子专用 设备、 测试仪 器、高	50,000, 000.00		100%	100%	是			

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
					低压开 关柜、 电力通 讯设备 的精密 钣金结 构件的 研发、 生产及 销售。								
苏州艾 诺镁科 技术有 限公司	非全资 子公司	苏州	机加工 及租赁	365 万 美元	研发加 工模 具、夹 具；销 售自产 产品， 提供相 关技术 及售后 服务	20,677, 522.38		75%	75%	是	6,689,9 35.71		
苏州禧 福投资 有限公 司	全资子 公司	苏州	对外投 资	2000 万 人民币	对外投 资、创 业投资 、项目 投	20,000, 000.00		100%	100%	是			

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
					资、投 资信息 咨询及 管理服务。								

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
苏州艾 诺镁科 技术有 限公司	非全资 子公司	苏州	机加工 及租赁	365 万 美元	研发加 工模 具、夹 具；销 售自产 产品， 提供相 关技术 及售后 服务	20,677, 522.38		75%	75%	是	6,689,9 35.71		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
苏州禧福投资有限公司	20,006,833.98	6,833.98

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	美元 (USD)	除权益类外资产负债表项目	6.1787	
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	美元 (USD)	除未分配利润外权益类项目	实际发生日即时汇率	
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	美元 (USD)	利润表项目	6.2413	

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	69,013.43	--	--	184,274.79
人民币	--	--	48,382.05	--	--	147,600.68
美元	2,426.00	6.1787	14,989.53	2,426.00	6.2855	15,248.62
欧元	225.00	8.0536	1,812.06	1,950.00	8.3176	16,219.32
菲律宾比索	18,708.69	0.1419	2,654.76	26,195.86	0.1514	3,966.05
马来西亚林吉特	606.00	1.9390	1,175.03	606.00	2.0465	1,240.12
银行存款：	--	--	203,896,198.94	--	--	208,689,396.96
人民币	--	--	190,907,742.78	--	--	196,451,193.96
美元	1,941,659.30	6.1787	11,996,930.33	1,816,747.59	6.2855	11,419,166.98
欧元	3,628.31	8.0536	29,220.96	4,655.32	8.3176	38,721.09
菲律宾比索	6,776,794.84	0.1420	962,304.87	5,153,995.59	0.1514	780,314.93
其他货币资金：	--	--	4,010,271.12	--	--	3,066,343.36
人民币	--	--	4,010,271.12	--	--	3,066,343.36
合计	--	--	207,975,483.49	--	--	211,940,015.11

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	4,010,271.12	3,066,343.36
合 计	4,010,271.12	3,066,343.36

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

无

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,500,000.00	
合计	6,500,000.00	

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江正泰新能源开发有限公司	2013年05月17日	2013年10月16日	6,500,000.00	
合计	--	--	6,500,000.00	--

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
阳光电源股份有限公司	2013年02月01日	2013年08月01日	150,000.00	
山东万通石油化工集团有限公司	2013年02月04日	2013年08月04日	200,000.00	
中建六局建设发展有限公司	2013年01月14日	2013年07月14日	500,000.00	
北方联合铝业（深圳）有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	2,000,000.00	
阳光电源股份有限公司	2013年03月26日	2013年09月26日	1,000,000.00	
山西柳林寨底煤业有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	200,000.00	
厦门宝麦克斯科技有限公司	2013年05月27日	2013年08月27日	500,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
厦门宝麦克斯科技有限公司	2013年05月27日	2013年08月27日	300,000.00	
厦门宝麦克斯科技有限公司	2013年05月27日	2013年08月27日	200,000.00	
合计	--	--	5,050,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的银行定期存款利息	1,915,801.21	2,017,747.52	3,051,887.30	881,661.43
合计	1,915,801.21	2,017,747.52	3,051,887.30	881,661.43

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

应收利息都是为银行定期存款在期末按存款利率计提的，且不存在到期日前提前解款。

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备	98,456,753.73	99.68%	3,716,377.80	3.77%	97,253,819.33	100%	4,944,142.93	5.08%
组合小计	98,456,753.73	99.68%	3,716,377.80	3.77%	97,253,819.33	100%	4,944,142.93	5.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	315,140.30	0.32%	315,140.30	100%				
合计	98,771,894.03	--	4,031,518.10	--	97,253,819.33	--	4,944,142.93	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	87,057,315.88	88.14%		81,218,388.76	83.51%	
1 年以内小计	10,740,872.48	10.87%	3,328,513.01	15,650,490.69	16.09%	4,706,453.11
1 至 2 年	592,351.58	0.6%	334,893.73	283,035.37	0.29%	156,166.21
2 至 3 年	66,213.79	0.07%	52,971.06	101,904.51	0.11%	81,523.61
合计	98,456,753.73	--	3,716,377.80	97,253,819.33	--	4,944,142.93

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
--------	------	------	---------	------

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
门格玛动力设备有限公司	315,140.30	315,140.30	100%	客户已停止生产，办公地点人去楼空，法院调解一直未履行义务。
合计	315,140.30	315,140.30	--	--

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	11,250,774.36	1 年以内	11.39%
第二名	客户	10,329,108.85	1 年以内	10.46%
第三名	客户	9,478,392.66	1 年以内	9.6%
第四名	客户	5,696,600.94	1 年以内	5.77%
第五名	客户	4,967,684.62	1 年以内	5.03%
合计	--	41,722,561.43	--	42.25%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
苏州镁馨科技有限公司	受同一母公司控制	0.00	0%
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按余额百分比法计提坏账准备	2,051,724.28	85.65%			3,369,230.35	93.54%		
按账龄分析法计提坏账准备	343,882.19	14.35%			232,678.12	6.46%		
组合小计	2,395,606.47	100%			3,601,908.47			
合计	2,395,606.47	--		--	3,601,908.47	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
信用期内	343,882.19	14.35%		232,678.12	6.46%	
合计	343,882.19	--		232,678.12	--	

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
押金	2,051,724.28		
合计	2,051,724.28	--	

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## （2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## （3）本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## （4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## （5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## （6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	41.74%
第二名	非关联方	595,000.00	1 年以内,3 年以上	24.84%
第三名	非关联方	296,417.90	1-5 年	12.37%
第四名	非关联方	106,363.25	1-3 年	4.44%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第五名	非关联方	43,816.50	2-3 年	1.83%
合计	--	2,041,597.65	--	85.22%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,858,238.45	98.69%	2,208,181.54	100%
1 至 2 年	117,898.55	1.31%		
合计	8,976,137.00	--	2,208,181.54	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,722,500.00	1 年以内	设备尚未入场
第二名	非关联方	1,163,175.35	1 年以内	铜材尚未送货
第三名	非关联方	885,095.40	1 年以内	工程尚未决算
第四名	非关联方	494,927.30	1 年以内	预存电费
第五名	非关联方	490,000.00	1 年以内	设备尚未入场
合计	--	5,755,698.05	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,222,592.05	2,720,753.31	23,501,838.74	25,189,174.08	2,036,897.93	23,152,276.15
在产品	16,207,988.04		16,207,988.04	11,922,519.24	0.00	11,922,519.24
库存商品	28,434,105.85	3,198,662.15	25,235,443.70	30,401,823.64	2,342,489.30	28,059,334.34
周转材料	1,945,078.01		1,945,078.01	2,497,976.57	0.00	2,497,976.57
自制半成品	3,470,895.26	65,603.36	3,405,291.90	2,525,641.30	29,048.89	2,496,592.41
合计	76,280,659.21	5,985,018.82	70,295,640.39	72,537,134.83	4,408,436.12	68,128,698.71

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,036,897.93	1,208,227.42		524,372.04	2,720,753.31
在产品	0.00				
库存商品	2,342,489.30	749,163.10		-107,009.75	3,198,662.15
周转材料	0.00				
自制半成品	29,048.89	63,653.85		27,099.38	65,603.36
合计	4,408,436.12	2,021,044.37		444,461.67	5,985,018.82

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	长期未领用		
库存商品	客户淘汰设计、陈旧		

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
在产品	客户变更设计方案		
周转材料	长期未领用		
自制半成品	客户变更设计方案		

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	16,000,000.00	20,000,000.00
合计	16,000,000.00	20,000,000.00

其他流动资产说明

2013年上半年度本公司累积购买银行理财产品5750万元，均为保本浮动收益型理财产品。截止2013年06月30日共计1600万元银行理财产品尚未到期。

## 11、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

无

### （2）可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## 12、持有至到期投资

### （1）持有至到期投资情况

无

### （2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资****(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

无

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

无

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	165,276,784.04	1,160,280.34	3,604,141.86	162,832,922.52
其中：房屋及建筑物	59,072,022.67			59,072,022.67
机器设备	91,740,964.72	593,414.35	3,316,348.39	89,018,030.68

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
运输工具	5,309,039.44	338,151.81		279,500.00	5,367,691.25
办公及其他设备	9,154,757.21	228,714.18		8,293.47	9,375,177.92
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	39,028,677.78		5,463,333.94	2,723,252.61	41,768,759.11
其中: 房屋及建筑物	7,153,230.44		1,096,585.09		8,249,815.53
机器设备	26,336,043.02		3,278,642.84	2,467,054.60	27,147,631.26
运输工具	1,915,524.75		407,748.12	251,550.00	2,071,722.87
办公及其他设备	3,623,879.57		680,357.89	4,648.01	4,299,589.45
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	126,248,106.26	--			121,064,163.41
其中: 房屋及建筑物	51,918,792.23	--			50,822,207.14
机器设备	65,404,921.70	--			61,870,399.42
运输工具	3,393,514.69	--			3,295,968.38
办公及其他设备	5,530,877.64	--			5,075,588.47
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	126,248,106.26	--			121,064,163.41
其中: 房屋及建筑物	51,918,792.23	--			50,822,207.14
机器设备	65,404,921.70	--			61,870,399.42
运输工具	3,393,514.69	--			3,295,968.38
办公及其他设备	5,530,877.64	--			5,075,588.47

本期折旧额 5,463,333.94 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 1,160,280.34 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
厦门房屋及建筑物	由于各家公司进驻时间不一致，而火炬工业园区拟统一办理房产证，故办理时间拖延。	2013 年度

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控钣金结构件生产线扩建项目	46,797,868.87		46,797,868.87	20,171,749.41		20,171,749.41
研发中心新建项目	1,419,288.15		1,419,288.15			
其他	2,306.84		2,306.84			
合计	48,219,463.86		48,219,463.86	20,171,749.41		20,171,749.41

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
数控钣金结构件生产线扩建项目	220,060,000.00	20,171,749.41	27,404,433.14		778,313.68						募集资金	46,797,868.87
研发中心新建项目	25,300,000.00		1,482,766.78		63,478.63						募集资金	1,419,288.15
其他			320,794.87		318,488.03							2,306.84
合计	245,360,000.00	20,171,749.41	29,207,994.79		1,160,280.34	--	--			--	--	48,219,463.86

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

无

(2) 以公允价值计量

无

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,707,493.99	61,630.45		32,769,124.44
1、办公软件	1,605,657.35	61,630.45		1,667,287.80

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
2、土地使用权 1	2,745,348.00			2,745,348.00
3、专利使用权	210,000.00			210,000.00
4、土地使用权 2	28,146,488.64			28,146,488.64
二、累计摊销合计	2,472,324.78	432,239.19		2,904,563.97
1、办公软件	1,145,815.78	104,320.83		1,250,136.61
2、土地使用权 1	480,435.90	27,453.48		507,889.38
3、专利使用权	95,500.14	19,000.02		114,500.16
4、土地使用权 2	750,572.96	281,464.86		1,032,037.82
三、无形资产账面净值合计	30,235,169.21	-370,608.74		29,864,560.47
1、办公软件	459,841.57	-42,690.38		417,151.19
2、土地使用权 1	2,264,912.10	-27,453.48		2,237,458.62
3、专利使用权	114,499.86	-19,000.02		95,499.84
4、土地使用权 2	27,395,915.68	-281,464.86		27,114,450.82
1、办公软件				
2、土地使用权 1				
3、专利使用权				
4、土地使用权 2				
无形资产账面价值合计	30,235,169.21	-370,608.74		29,864,560.47
1、办公软件	459,841.57	-42,690.38		417,151.19
2、土地使用权 1	2,264,912.10	-27,453.48		2,237,458.62
3、专利使用权	114,499.86	-19,000.02		95,499.84
4、土地使用权 2	27,395,915.68	-281,464.86		27,114,450.82

本期摊销额 432,239.19 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
固定资产改良支出	3,814,303.87	110,073.47	679,852.06		3,244,525.28	
高尔夫球会员费	402,666.66		46,500.00		356,166.66	
合计	4,216,970.53	110,073.47	726,352.06		3,600,691.94	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,263,992.76	1,268,734.04
可抵扣亏损	177,314.25	169,138.88
集团内部交易未实现利润	8,450.55	31,398.25
应付职工薪酬		253,536.33
小计	1,449,757.56	1,722,807.50
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
菲律宾子公司资产减值准备	894,352.16	893,851.93
合计	894,352.16	893,851.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

菲律宾子公司资产减值准备	894,352.16	893,851.93
小计	894,352.16	893,851.93
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,449,757.56		1,722,807.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,944,142.93	377,544.28	1,290,169.11		4,031,518.10
二、存货跌价准备	4,408,436.12	2,021,044.37		444,461.67	5,985,018.82
合计	9,352,579.05	2,398,588.65	1,290,169.11	444,461.67	10,016,536.92

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 30、交易性金融负债

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,714,378.81	20,000,549.64
合计	23,714,378.81	20,000,549.64

下一会计期间将到期的金额 23,714,378.81 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	57,283,220.79	39,046,758.01
1-2 年	284,317.72	98,696.98
2-3 年	38,323.75	10,225.00
合计	57,605,862.26	39,155,679.99

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	228,996.39	636,678.87
1-2 年	500,420.37	15,684.34
2-3 年	6,751.20	51,559.58

项目	期末数	期初数
合计	736,167.96	703,922.79

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
NCR Corporation	496,942.62	货款	未出货

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,276,950.58	25,985,477.96	27,972,007.65	290,420.89
二、职工福利费	43,906.46	751,219.25	795,125.71	
三、社会保险费	31,039.18	2,552,844.02	2,547,656.68	36,226.52
医疗保险费	4,981.05	762,148.09	762,148.08	4,981.06
基本养老保险费	26,058.13	1,514,845.47	1,509,658.14	31,245.46
失业保险		139,055.44	139,055.44	0.00
工伤保险费		70,095.17	70,095.17	
生育保险费		66,699.85	66,699.85	
四、住房公积金	10,127.74	395,034.95	393,358.04	11,804.65
六、其他	662,810.39	180,617.43	15,886.00	827,541.82
工会经费和职工教育经费	662,810.39	180,617.43	15,886.00	827,541.82
合计	3,024,834.35	29,865,193.61	31,724,034.08	1,165,993.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 180,617.43 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	210,983.17	-84,482.33
营业税	31,680.00	
企业所得税	1,543,248.48	218,673.66
个人所得税	46,648.59	38,365.47
城市维护建设税	124,396.03	62,900.71
房产税	54,432.00	
其他税种	112,554.58	59,434.95
合计	2,123,942.85	294,892.46

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	453,550.75	235,706.73
1-2 年	5,500.00	
合计	459,050.75	235,706.73

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

### 39、预计负债

无

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

无

#### (2) 一年内到期的长期借款

无

#### (3) 一年内到期的应付债券

无

#### (4) 一年内到期的长期应付款

无

### 41、其他流动负债

无

### 42、长期借款

#### (1) 长期借款分类

无

#### (2) 金额前五名的长期借款

无

### 43、应付债券

无

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

无

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

无

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,800,000.00						108,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 投资者投入的资本	296,252,928.71			296,252,928.71
(2) 收购少数股东股权的影响	110,005.30			110,005.30
合计	296,362,934.01			296,362,934.01

资本公积说明

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,502,564.47			18,502,564.47
合计	18,502,564.47			18,502,564.47

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	88,294,653.10	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	88,294,653.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,532,846.29	--
期末未分配利润	96,827,499.39	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	150,776,540.99	143,399,781.27
其他业务收入	279,993.51	244,914.54
营业成本	118,954,565.19	104,977,411.46

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钣金业	150,776,540.99	118,761,938.52	143,399,781.27	104,977,411.46
合计	150,776,540.99	118,761,938.52	143,399,781.27	104,977,411.46

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力设备数控钣金结构件	77,498,146.46	62,341,668.89	77,153,731.53	59,188,852.78
通讯设备数控钣金结构件	12,071,790.19	9,629,188.17	13,271,064.98	8,764,065.74
医疗设备数控钣金结构件	8,108,250.06	6,618,336.22	9,285,891.42	6,585,382.96
金融设备数控钣金结构件	25,386,440.87	20,397,888.75	21,615,609.42	16,204,647.94
新能源数控钣金结构件	18,168,232.49	13,912,303.22	14,944,745.27	9,213,533.50
其他	9,543,680.92	5,862,553.27	7,128,738.65	5,020,928.54
合计	150,776,540.99	118,761,938.52	143,399,781.27	104,977,411.46

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	68,172,137.46	50,742,577.71	45,683,577.59	31,738,910.34
国内其他	19,797,352.60	16,704,411.89	36,102,801.05	26,199,290.99
菲律宾	24,960,551.09	23,287,230.30	32,260,283.27	26,201,929.27
国外其他	37,846,499.84	28,027,718.62	29,353,119.36	20,837,280.86
合计	150,776,540.99	118,761,938.52	143,399,781.27	104,977,411.46

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	72,428,648.46	47.95%

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第二名	24,152,399.11	15.99%
第三名	7,358,495.56	4.87%
第四名	5,575,772.72	3.69%
第五名	4,962,107.40	3.28%
合计	114,477,423.25	75.78%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	31,680.00	31,680.00	
城市维护建设税	484,805.37	422,345.38	
教育费附加	223,732.69	181,005.16	
地方教育费附加	149,155.13	120,670.10	
房产税	54,432.00	54,432.00	
合计	943,805.19	810,132.64	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	781,333.75	591,990.95
社保及公积金	164,763.09	161,515.66
办公费	16,578.23	8,024.68
差旅费	26,918.50	11,923.66
邮电费	81,408.38	97,009.13
交通运输费	1,124,931.21	1,461,376.20
出口运杂费	923,155.18	394,529.28
仓储费	128,590.81	87,182.37
交际应酬费	358,775.22	381,614.21

项目	本期发生额	上期发生额
其他	204,447.81	96,731.16
合计	3,810,902.18	3,291,897.30

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	3,184,115.15	2,628,951.37
社保及公积金	471,687.15	562,510.88
伙食支出	133,894.96	215,391.97
办公费	151,036.72	245,045.02
差旅及交通费	325,036.31	247,977.02
邮电、水电费	187,462.74	268,700.46
交际应酬费	159,458.89	207,584.13
维修保养费	66,360.40	113,950.29
咨询服务费	1,211,211.94	1,520,080.63
地方税费	137,705.34	123,472.69
工会经费及职工教育经费	175,617.43	197,072.76
折旧及摊销费	1,636,976.61	1,446,413.25
低值易耗品摊销	163,263.65	218,810.20
租赁及劳务费	624,504.60	436,709.16
环保支出	60,194.33	118,580.00
保安清洁费	329,673.07	251,049.49
研发支出	8,043,156.55	7,188,042.81
其他	318,566.89	214,734.76
合计	17,379,922.73	16,205,076.89

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-2,245,613.80	-2,942,068.50
汇兑损益	1,031,904.11	-19,579.05
手续费及其他	63,946.52	52,943.88
合计	-1,149,763.17	-2,908,703.67

**60、公允价值变动收益**

无

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	357,070.05	
合计	357,070.05	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

无

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-912,624.83	-1,635,641.06
二、存货跌价损失	2,021,044.37	754,083.84
合计	1,108,419.54	-881,557.22

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,032.64		
其中：固定资产处置利得	33,032.64		
政府补助	179,013.76	25,793.80	
其他		29,012.00	

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
合计	212,046.40	54,805.80	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他补助	179,013.76	25,793.80	
合计	179,013.76	25,793.80	--

营业外收入说明

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	88,476.16	20,007.23	
对外捐赠	10,000.00	200,000.00	
其他	925.91	45,433.75	
合计	99,402.07	265,440.98	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,701,580.21	2,942,834.91
递延所得税调整	250,102.24	253,684.77
合计	1,951,682.45	3,196,519.68

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期数	上期数

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股 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（I）	0.08	0.08	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.07	0.07	0.17	0.17

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	8,532,846.29	18,752,596.31
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	399,257.22	-179,039.90
扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	8,133,589.07	18,931,636.21
期初股份总数	4	108,800,000.00	68,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5		40,800,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股 份数	6 6 6		-
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期期末的月份数	7 7 7		-
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月 份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	108,800,000.00	108,800,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在 外的普通股加权平均数（I）	13	108,800,000.00	108,800,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.08	0.17
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.07	0.17
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 及其他影响因素	16		
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权 等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×	0.08	0.17

项目	序号	本年数	上年数
	(100%-17)]÷(13+19)		
稀释每股收益(II)	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.07	0.17

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-1,652,067.72	1,529,549.05
小计	-1,652,067.72	1,529,549.05
合计	-1,652,067.72	1,529,549.05

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
单位往来款	1,500,000.00
利息收入	270,802.01

项目	金额
政府补贴	179,013.76
其他	3,008,272.30
合计	4,958,088.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
咨询服务费	1,211,211.94
办公费	167,614.95
交际应酬费	518,234.11
差旅费	224,479.23
邮电费	167,666.39
修理费	66,520.40
环保支出	60,194.33
租赁费	402,828.89
交通运输费	1,252,406.79
捐赠费	10,000.00
手续费	63,946.52
单位往来款	1,615,859.71
个人往来款	211,454.46
其他	900.00
合计	5,973,317.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 69、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,526,714.77	18,743,283.55
加：资产减值准备	1,108,419.54	-881,557.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,463,333.94	4,792,751.03
无形资产摊销	432,239.19	421,183.61
长期待摊费用摊销	726,352.06	620,865.46
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）	55,443.52	6,015,430.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-357,070.05	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	273,049.94	253,684.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,743,524.38	-6,942,819.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,548,760.34	5,341,536.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,992,848.65	-2,113,731.87
其他	617,360.11	79,347.59
经营活动产生的现金流量净额	14,546,406.95	26,329,973.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	203,965,212.37	246,885,542.97
减: 现金的期初余额	208,873,671.75	227,932,318.83
现金及现金等价物净增加额	-4,908,459.38	18,953,224.14

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	203,965,212.37	208,873,671.75
其中: 库存现金	69,013.43	184,274.79
可随时用于支付的银行存款	203,896,198.94	208,689,396.96
三、期末现金及现金等价物余额	203,965,212.37	208,873,671.75

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
萨摩亚广讯有限公司	控股股东	有限公司	萨摩亚	CHANG YU -HUI	控股投资	500 万美元	51.47%	51.47%		

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为台湾籍自然人叶云宙、加拿大籍自然人CHANG YU -HUI夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	控股子公司	有限公司	菲律宾卡威提 (CAVITE) 出口加工区	叶云宙	数控钣金结构件制造及组装	400 万美元	100%	100%	
厦门宝麦克斯科技有限公司	控股子公司	一人有限公司	厦门火炬高新区	叶云宙	数控钣金结构件制造及组装	5000 万人民币	100%	100%	68528646-9
苏州艾诺镁科技有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	叶云宙	机加工及租赁	365 万美元	75%	75%	77151624-0
苏州禧福投资有限公司	控股子公司	有限公司	苏州	袁媛	对外投资	2000 万人民币	100%	100%	06452568-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
苏州镁馨科技有限公司	同受实际控制人控制的境内公司	799067328
北京福伟昊科技发展有限公司	本公司股东苏州永福投资有限公司持股50%的公司；本公司董事、总经理兼营运总监朱永福兼任北京福伟昊的执行董事	599656726

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州镁馨科技有限公司	压铸件	按照客户报价扣除12%管销费用后与苏州镁馨结算	5,469,185.56	7.5%	4,170,443.67	6.08%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
苏州镁馨科技有限公司	销售钣金件	市场价格	12,742.01	0.01%	177,055.36	0.16%

#### (2) 关联托管/承包情况

无

**(3) 关联租赁情况**

无

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
关键管理人员薪酬	关键管理人员	936,731.00	891,391.49	董事会制定，股东大会批准

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	苏州镁馨科技有限公司	1,516,608.29	583,043.61

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
集团合并范围内的应收款项	7,945,631.48	9.27%			13,917,803.19	15.94%		
按账龄分析法计提坏账准备	77,736,070.77	90.73%	2,913,472.34	3.75%	73,377,771.70	84.06%	4,203,641.45	
组合小计	85,681,702.25		2,913,472.34		87,295,574.89	100%	4,203,641.45	
合计	85,681,702.25	--	2,913,472.34	--	87,295,574.89	--	4,203,641.45	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	68,598,466.03	80.06%		60,062,535.90	68.8%	
1 年以内小计	8,870,825.30	10.36%	2,752,377.64	13,022,427.02	14.92%	4,016,623.74
1 至 2 年	245,716.93	0.29%	144,244.69	190,904.27	0.22%	105,494.10

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	21,062.51	0.02%	16,850.01	101,904.51	0.12%	81,523.61
合计	77,736,070.77	--	2,913,472.34	73,377,771.70	--	4,203,641.45

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

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	11,250,774.36	1 年以内	13.13%
第二名	客户	9,478,392.66	1 年以内	11.06%
第三名	客户	4,967,684.62	1 年以内	5.8%
第四名	客户	4,062,600.00	1 年以内	4.74%
第五名	客户	3,576,831.02	1 年以内	4.17%
合计	--	33,336,282.66	--	38.9%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
厦门宝麦克斯科技有限公司	子公司	3,428,590.52	4%
BOAMAX PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC	子公司	4,517,040.96	5.27%
合计	--	7,945,631.48	9.27%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按余额百分比法计提坏账准备	1,640,616.50	91.61 %			2,939,816.50	96.45 %		
按账龄分析法计提坏账准备	150,243.24	8.39%			108,190.81	3.55%		
组合小计	1,790,859.74				3,048,007.31			
合计	1,790,859.74	--		--	3,048,007.31	--		--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期内	150,243.24	8.39%		108,190.81	3.55%	
合计	150,243.24	--		108,190.81	--	

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金	1,640,616.50	0%	
合计	1,640,616.50	--	

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏州高新区工会	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	55.84%
中华人民共和国苏州海关	非关联方	595,000.00	1 年以内,3 年以上	33.22%
洁定医疗器械（苏州）有限公司	非关联方	43,816.50	2-3 年	2.45%
赵乐	非关联方	23,900.00	1 年以内	1.33%
王得得	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.56%
合计	--	1,672,716.50	--	93.4%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
苏州艾诺镁科技有限公司	成本法	20,677,522.38	20,677,522.38		20,677,522.38	75%	75%				
BOAMA X PHILIPPINES TECHNOLOGIES INC.	成本法	24,130,031.68	24,130,031.68		24,130,031.68	100%	100%				
厦门宝麦克斯科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
苏州禧福投资有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	114,807,554.06	94,807,554.06	20,000,000.00	114,807,554.06	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	113,522,153.36	112,754,717.76

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	248,675.21	244,914.54
合计	113,770,828.57	112,999,632.30
营业成本	91,109,643.40	82,828,250.03

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钣金业	113,522,153.36	91,109,643.40	112,754,717.76	82,828,250.03
合计	113,522,153.36	91,109,643.40	112,754,717.76	82,828,250.03

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力设备钣金件	42,485,292.91	34,767,410.10	47,261,501.13	37,352,396.77
通讯设备钣金件	11,843,357.64	9,613,793.29	13,219,588.92	8,760,695.89
医疗设备钣金件	8,108,250.06	6,618,336.22	9,265,641.70	6,585,382.96
金融设备钣金件	25,386,440.87	20,397,888.75	21,615,609.42	16,204,647.94
新能源钣金件	18,073,738.12	13,849,272.02	14,842,368.19	9,213,533.50
其他钣金件	7,625,073.76	5,862,943.02	6,550,008.40	4,711,592.97
合计	113,522,153.36	91,109,643.40	112,754,717.76	82,828,250.03

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	44,154,583.83	35,507,179.73	45,973,669.50	31,993,799.43
国内其他	19,828,670.90	16,897,038.56	21,066,299.92	16,252,175.50
菲律宾	11,974,669.81	10,772,678.48	16,691,535.60	13,909,190.03
国外其他	37,564,228.82	27,932,746.63	29,023,212.74	20,673,085.07
合计	113,522,153.36	91,109,643.40	112,754,717.76	82,828,250.03

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	29,254,633.44	19.37%
第二名	24,152,399.11	15.99%
第三名	7,358,495.56	4.87%
第四名	5,575,772.72	3.69%
第五名	4,962,107.40	3.28%
合计	71,303,408.23	47.2%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	357,070.05	
合计	357,070.05	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,071,817.47	15,746,456.84

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	-202,798.06	-415,639.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,108,210.19	2,191,829.97
无形资产摊销	386,307.23	377,727.15
长期待摊费用摊销	287,734.19	329,188.08
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）	52,013.06	19,648.48
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-357,070.05	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	318,151.89	-375,697.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,367,365.71	-6,035,879.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,620,965.41	17,415,408.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,551,823.98	-3,334,565.76
其他	504,359.40	147,871.31
经营活动产生的现金流量净额	21,732,218.18	25,021,484.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,572,648.77	229,900,406.90
减：现金的期初余额	191,667,737.10	207,920,622.03
现金及现金等价物净增加额	-17,095,088.33	21,979,784.87

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-55,443.52	

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	179,013.76	
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	357,070.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,925.91	
减：所得税影响额	70,457.16	
合计	399,257.22	--

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

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,532,846.29	18,752,596.31	519,468,209.73	512,587,431.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	8,532,846.29	18,752,596.31	519,468,209.73	512,587,431.16
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.63%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56%	0.07	0.07

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	期初余额	变动比率	原因说明
预付款项	8,976,137.00	2,208,181.54	306.49%	主要是预付了新建厂房的装修款及新购设备款
应收利息	881,661.43	1,915,801.21	-53.98%	主要是公司资金用来理财,减少了定期存款金额
其他应收款	2,395,606.47	3,601,908.47	-33.49%	主要是收回了浒关经济开发区保证金
在建工程	48,219,463.86	20,171,749.41	139.04%	主要是本年度增加的新建厂房建设的工程款项
应付账款	57,605,862.26	39,155,679.99	47.12%	主要是本年度增加的在建工程应付款项
应付职工薪酬	1,165,993.88	3,024,834.35	-61.45%	主要是本年度发放上年末计提的年终奖金
应交税费	2,123,942.85	294,892.46	620.24%	主要是期末计提的第二季度企业所得税
其他应付款	459,050.75	235,706.73	94.76%	主要是收到的税务局多退的税款
外币报表折算差额	-1,024,788.14	627,279.58	-263.37%	主要是外币汇率下降,造成的损失金额
项目	本期金额	上期金额	变动比率	原因说明
财务费用	-1,149,763.17	-2,908,703.67	-60.47%	主要是募集资金的大量使用支出,减少了利息收入,以及外币汇率的下跌,造成的汇兑损失的增加
资产减值损失	1,108,419.54	-881,557.22	-225.73%	主要是增加的长期库存,造成的减值增加
营业外收入	212,046.40	54,805.80	286.91%	主要是增加的政府补贴收入及出售固定资产收入
营业外支出	99,402.07	265,440.98	-62.55%	主要是去年同期支付的捐款20万元
所得税费用	1,972,614.62	3,196,519.68	-38.29%	主要是同期利润总额的下降,减少的企业所得税
项目	本期金额	上期金额	变动比率	原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	4,958,088.07	1,547,886.81	220.31%	主要是本期收到的利息收入比去年同期多,另收回保证金150万元
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,008.55	6,015,430.00	-99.27%	主要是去年收回退地款600万元

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有公司董事、高级管理人员关于2013半年度报告的书面确认意见。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。