



苏州市世嘉科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-025



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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 80000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人王娟、主管会计工作负责人姚跃文及会计机构负责人(会计主管人员)姚跃文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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.....	18
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录	106

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、世嘉科技	指	苏州市世嘉科技股份有限公司
股东大会	指	苏州市世嘉科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州市世嘉科技股份有限公司董事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	世嘉科技	股票代码	002796
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州市世嘉科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	世嘉科技		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Shijia Science & Technology Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHIJIA TECH.		
公司的法定代表人	王娟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚跃文	胥端
联系地址	苏州市塘西路 28 号	苏州市塘西路 28 号
电话	0512-66161736	0512-66161736
传真	0512-68223088	0512-68223088
电子信箱	shijiagufen@shijiakj.com	shijiagufen@shijiakj.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	苏州市塘西路 28 号
公司注册地址的邮政编码	215151
公司办公地址	苏州市塘西路 28 号
公司办公地址的邮政编码	215151
公司网址	http://www.sz-shijia.com
公司电子信箱	shijiagufen@shijiakj.com

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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
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（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	苏州市塘西路 28 号公司证券部

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2012 年 08 月 30 日	苏州市塘西路 28 号	320512000037744	320508137999353	13799935-3
报告期末注册	2016 年 07 月 08 日	苏州市塘西路 28 号	913205001379993534	913205001379993534	913205001379993534
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2016 年 07 月 13 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网《关于完成工商变更登记的公告》(公告编号: 2016-023)				

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）	229,017,993.34	219,625,328.46	4.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,894,500.96	23,529,301.08	-6.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,241,136.32	21,529,419.16	-10.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,574.38	26,839,734.83	-99.42%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.39	-10.26%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.39	-10.26%
加权平均净资产收益率	7.12%	9.95%	-2.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	604,502,963.96	345,746,717.49	74.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	507,726,165.61	258,669,625.84	96.28%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-91,457.07	

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）	1,767,275.37	
委托他人投资或管理资产的损益	1,448,645.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00	
减：所得税影响额	469,098.78	
合计	2,653,364.64	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，世界经济形势极为复杂，在董事会领导下，公司经营层继续秉承“诚信为本、客户为先、务实为举、创新为魂”的经营理念，积极提升公司在精密箱体系统行业的整体制造与服务能力，提升“世嘉”品牌的知名度和行业影响力。

报告期内，公司针对精密箱体系统行业的发展方向以及客户差异化服务的需求，紧紧围绕公司既定的发展战略，一方面以电梯制造领域为基石，继续巩固、扩大在电梯制造领域的市场占有率，与更多知名客户建立长期战略合作关系；另一方面，积极拓展新能源及节能设备、半导体设备、医疗设备、安检设备等专用设备制造领域，将公司的核心竞争力逐步从电梯制造领域延伸至上述专用设备制造领域，逐步形成综合的多元化产品结构。

二、主营业务分析

概述

公司是专业的精密箱体系统制造与服务供应商，报告期内公司主营业务及主要产品未发生重大变化，但专用设备制造领域产品销售占比有所增加。报告期内，公司实现营业收入22,901.80万元，比上年同期增长4.28%，归属于上市公司股东的净利润2,189.45万元，比上年同期下降6.95%，实现每股收益0.35元。

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	229,017,993.34	219,625,328.46	4.28%	
营业成本	181,456,595.95	173,467,551.50	4.61%	
销售费用	4,631,065.43	4,011,955.23	15.43%	
管理费用	18,404,372.43	14,463,838.47	27.24%	
财务费用	-427,533.18	-400,991.67	-6.62%	
所得税费用	3,723,409.09	4,555,816.03	-18.27%	
研发投入	7,325,229.89	7,365,342.15	-0.54%	
经营活动产生的现金流量净额	156,574.38	26,839,734.83	-99.42%	主要原因是部分客户回款账期延长、为降低原材料价格上涨风险而增加材料库存及预付材料款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-257,175,613.67	-26,793,809.98	-859.83%	主要原因是公司为提高资金使用效率，用暂时闲置的资金购买了银行理财产品。
筹资活动产生的现金流量净额	225,267,600.00	-24,000,000.00	1,038.62%	主要原因是公司本期发行新股收到募集资金所

				致。
现金及现金等价物净增加额	-31,661,443.40	-23,743,846.08	-33.35%	主要原因是公司为提高资金使用效率，用暂时闲置的资金购买银行理财产品金额较多。

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

公司围绕2016年经营计划，以精密箱体系统核心技术为产品开发的基础，推动技术与市场相互递进发展，一方面以电梯制造领域为基石，继续巩固、扩大在电梯制造领域的市场占有率；另一方面，积极拓展新能源及节能设备、半导体设备、医疗设备、安检设备等专用设备制造领域，使得本期公司在专用设备制造领域的销售占比明显提升。报告期内，公司实现营业收入22,901.80万元，比上年同期增长4.28%，归属于上市公司股东的净利润2,189.45万元，比上年同期下降6.95%。归属于上市公司股东的净利润的下降，主要是由于公司于本期首次公开发行新股，相关发行费用计入本期所致。

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						
工业	225,805,007.84	178,253,417.35	21.06%	4.34%	4.74%	-0.30%
分产品						
电梯箱体系统	186,938,822.54	148,732,142.19	20.44%	-3.54%	-2.64%	-0.74%
专用设备箱体系统	27,130,132.16	20,220,453.05	25.47%	83.61%	79.80%	1.58%
其他产品	11,736,053.14	9,300,822.11	20.75%	49.88%	50.47%	-0.31%
分地区						
国内地区	220,796,585.89	174,522,143.00	20.96%	3.94%	4.37%	-0.33%
国外地区	5,008,421.95	3,731,274.35	25.50%	26.09%	25.81%	0.17%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、系统集成设计优势

历经多年发展，公司将传统的精密制造设计工艺与结构工程学、结构力学、空气动力学、材料学、电磁学等前沿技术学科进行有机融合，设计能力已从单纯的按产品图纸分解设计组件结构，提升至根据客户具体需求、综合考虑最终产品的系统

分布和实际功能并提供系统集成设计服务的水平。公司在奠定、巩固电梯制造领域内领先的系统集成设计能力的同时，将设计经验和设计能力向其他专用设备制造领域延伸，在新能源及节能设备、半导体设备、医疗设备、安检设备等专用设备制造领域的系统集成设计方案备受客户青睐，公司现已成为具备跨行业的系统集成设计能力企业。

2、客户及品牌优势

公司与客户间着力构建稳定、双赢的合作模式。公司通过在精密箱体系统制造领域多年的耕耘和业务开拓，系统集成设计水平、技术研发能力、产品质量保证、制造服务能力、快速反应能力和专业技术支持服务等均位居行业领先水平，现已成为众多全球知名企业中国区长期而稳定的核心供应商，并积累了一批优质国内企业的客户资源，此类优质客户要求其供应商必须取得国际通行的质量管理体系认证，同时，还需通过其严格的合格供应商认证，才可进入其供应商序列，合作关系相对稳定。经过多年的发展，公司不仅获得了众多的优质客户资源，还获得了客户的高度认可，建立了良好的信誉与品牌知名度，成功塑造了“世嘉”品牌。

3、精密制造能力优势

公司拥有国际领先的精密箱体系统生产设备，包括芬兰Finn-Power数控冲床、瑞士Bystronic激光切割机、日本AMADA数控折弯机、瑞士ABB焊接机器人及德国KUKA焊接机器人、瑞士金马表面处理设备、德国WENZEL三坐标测量仪等涵盖冲切、折弯、焊接、表面处理、检验等生产全流程的先进生产设备。与此同时，公司引入、培养了一批在技术工艺设计和工艺创新等方面具有丰富经验的技术人才，并在精密加工工艺方面形成了自身的优势和独到见解，已经具备先进的技术工艺。

4、技术创新优势

公司十分重视新产品和新技术的研究与开发，始终将产品创新和技术创新作为企业持续发展的源动力。在技术创新方面，公司在精密箱体系统制造领域已掌握众多核心技术，目前公司共取得数十项专利。同时，为保持技术的持续领先，公司始终坚持“科技强企”的发展战略，不断加大技术研发的投入力度以改善技术设备和科研条件，近年研发投入持续稳定增长。

5、企业管理优势

公司一方面把信息管理系统有机地融入到产品生产制造的各个环节当中，建立了涵盖计划、采购、制造、物流的完善管理体系；另一方面，公司始终秉承“质量第一、精益求精、持续改进、顾客满意”的质量方针，不断完善自身的质量管理体系和客户服务体系。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
交通银行股份有限公司苏州分行	无	否	非保本浮动收益型“久久养老月丰70天”	500	2016年01月11日	2016年03月17日	到期本息偿还	500	0		3.74
宁波银行股份有限公司苏州分行	无	否	非保本浮动收益型“智能定期理财3号”	7,300	2016年01月11日	2016年04月11日	到期本息偿还	7,300	0		83.72
宁波银行股份有限公司苏州分行	无	否	非保本浮动收益型“智能定期理财1号”	7,300	2016年04月12日	2016年05月23日	到期本息偿还	7,300	0		34.44
宁波银行股份有限公司苏州分行	无	否	非保本浮动收益型“智能定期理财1号”	7,300	2016年05月25日	2016年07月04日	到期本息偿还		0	31.2	
上海银行股份有限公司苏州分行吴中支行	无	否	非保本浮动收益型“赢家易精灵GKF12001期”	1,500	2016年01月11日	2016年04月29日	每月15日结息，赎回时本息结清	1,500	0		8.02
上海银行股份有限公司苏州分行吴中支行	无	否	非保本浮动收益型“赢家易精灵GKF12001期”	1,600	2016年04月18日	2016年06月06日	每月15日结息，赎回时本息结清	1,600	0		6.1
上海银行股份有限公司苏州分行吴中支行	无	否	非保本浮动收益型“赢家易精灵GKF12001期”	1,600	2016年04月19日	2016年06月06日	每月15日结息，赎回时本息结清	1,600	0		5.98

上海银行股份有限公司苏州分行吴中支行	无	否	非保本浮动收益型“赢家易精灵 GKF12001 期”	800	2016 年 04 月 21 日	2016 年 06 月 06 日	每月 15 日结息，赎回时本息结清	800	0	2.86
宁波银行股份有限公司苏州分行	无	否	保本浮动收益型“单位结构性存款稳健型 861059 号”	16,000	2016 年 06 月 17 日	2016 年 12 月 19 日	到期本息偿还		0	243.29
上海银行股份有限公司苏州分行吴中支行	无	否	保本保收益型“上海银行赢家货币及债券系列（点滴成金）理财产品 WG16M03023 期”	2,000	2016 年 06 月 22 日	2016 年 09 月 21 日	到期本息偿还		0	13.71
合计				45,900	--	--	--	20,600	0	288.2 144.86
委托理财资金来源	公司自有资金、暂时闲置募集资金									
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）	2016 年 05 月 25 日									
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 06 月 14 日									

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	22,526.76
报告期投入募集资金总额	48.04
已累计投入募集资金总额	48.04

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会 [2016] 894 号文《关于核准苏州市世嘉科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，发行价格 12.95 元/股，募集资金总额为 25,900 万元，扣除发行费用 3,373.24 万元，募集资金净额为 22,526.76 万元。华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 5 月 4 日对公司首次公开发行股票的到位情况进行了审验，并出具了会验字 [2016] 3438 号验资报告。为规范公司募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规定以及《苏州市世嘉科技股份有限公司章程》的规定，公司制定了《苏州市世嘉科技股份有限公司募集资金管理办法》。根据《苏州市世嘉科技股份有限公司募集资金管理办法》的规定，公司对募集资金进行专户管理，对募集资金的使用严格按照规定审批，保证专款专用。截止报告期末，募集资金累计投入总额为 48.04 万元，公司募集资金结余为 22,485.08 万元（含利息收入扣除银行手续费净额，以及暂时用于购买银行理财产品的金额）。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产电梯轿厢整体集成系统 20000 套等项目	否	19,445.56	19,445.56	48.04	48.04	0.25%	2017 年 06 月 30 日	0	是	否
技术研发检测中心建设项目	否	3,081.2	3,081.2	0	0	0.00%	2017 年 06 月 30 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	22,526.76	22,526.76	48.04	48.04	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否								否	否
合计	--	22,526.76	22,526.76	48.04	48.04	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不存在未达到计划进度或预计收益的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，公司于 2016 年 6 月 13 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用最高不超过人民币 18,000 万元的暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好、有保本约定的银行理财产品；购买理财产品的额度在股东大会审议通过之日起 12 个月有效期内可以滚动使用；在购买理财产品的额度范围内，董事会提请股东大会授权总经理行使该项投资决策权并签署相关合同文件，包括但不限于：选择合格专业理财机构作为受托方、明确委托理财金额、期间、选择委托理财产品品种、签署合同及协议等。截止 2016 年 6 月 30 日，公司使用暂时闲置的募集资金 18,000 万元购买保本型银行理财产品，其他尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(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
《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2016 年 08 月 09 日	详细内容见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《关于 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号:2016-028)

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
中山市亿泰纳精密制造科技有限公司	子公司	金属制品业	研发、生产、销售：精密五金制品；钣金加工；技术及货物进出口。	1,000 万	46,108,006.31	15,805,874.21	51,064,936.65	-255,754.22	-191,531.00
苏州世嘉新精密冲压有限公司	子公司	金属制品业	制造、加工、销售：冲压件、模具、通讯器材、电子产品、低压电器、机床配件、金属制品与日用塑料。	100 万	9,846,859.87	7,911,877.22	6,185,710.51	482,226.15	392,443.65

5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,245.1	至	4,390.43
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,817.77		
业绩变动的原因说明	历经多年发展，公司主营业务目前处于稳定发展阶段，盈利能力较为稳定。预计 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润与上年同期的变动幅度为 -15% 到 15%。		

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

□ 适用 √ 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

适用 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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6
分配预案的股本基数 (股)	80,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	48,000,000.00
可分配利润 (元)	127,497,004.24
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本报告期利润分配预案为以截止 2016 年 6 月 30 日总股本 80,000,000 股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 6 元 (含税), 共计派发现金股利 48,000,000.00 元。上述预案符合公司章程及审议程序的规定, 已充分保护中小投资者的合法权益, 并由独立董事发表独立意见。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2016 年 05 月 19 日	公司	实地调研	机构	东吴证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、中国东方资本投资集团	公司发展历程、公司业务介绍、公司目前经营情况等
2016 年 06 月 01 日	公司	实地调研	机构	光大证券股份有限公司、西部证券股份有限公司	公司发展历程、公司业务介绍、客户构成、募投项目产能消化等
2016 年 06 月 22 日	公司	实地调研	机构	中邮创业基金管理股份有限公司、博时基金管理有限公司	公司发展历程、业务构成及发展情况等
2016 年 06 月 24 日	公司	电话沟通	个人	公司股东	公司经营情况等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司三会运作规范、有序，董事、监事工作勤勉尽责，公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

公司独立性情况良好，与公司实际控制人、各股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。

公司透明度情况良好，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。

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

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

报告期，韩惠明为公司提供担保如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩惠明	50,000,000.00	2011.12.2	2017.6.23	否

关联担保情况说明：韩惠明与宁波银行股份有限公司苏州分行签署的第07501BY20168102号最高额保证合同约定，韩惠明为本公司与宁波银行办理的各项业务提供5,000万元的连带责任保证担保。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至本报告期末，公司及子公司按市场价租赁了3处房产用于办公和生产，租赁面积共计19,470.84平方米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	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	苏州高新国发创业投资有限公司	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司于 2012 年 11 月 5 日自实际控制人之一韩裕玉处受让的发行人公开发售前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 05 月 10 日	36 个月	正常履行
	苏州高新国发创业投资有限公司	自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人公开发行股票前已发行的其余股份，也不由发行人回购该部分股份。	2016 年 05 月 10 日	12 个月	正常履行
	韩裕玉	除在发行人首次公开发行股票时，根据发行人股东大会决议将持有的发行人已发行的部分股份公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的该部分股份。发行人股票上市后六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发行价格（发行人股票上市后发生除权除息事项的，价格应做相应调整，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发行价格，本人所持发行人股票的锁定期自动延长六个月。在上述锁定期满后两年内，如减持发行人股份的，本人承诺减持股份的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2016 年 05 月 10 日	36 个月	正常履行
	王娟、韩惠明	除在发行人首次公开发行股票时，根据发行人股东大会决议将持有的发行人已发行的部分股份公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的该部分股份。发行人股票上市后六个月内，如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行人首次公开发行股票的发行价格（发行人股票上市后发生除权除息事项的，价格应做相应调整，下同），或者上市后六个月期末收盘价低于发行人首次公开发行股票的发行价格，本人所持发行人股票的锁定期自动延长六个月。在上述锁定期满后两年内，如减持发行人股份的，本人承诺减持股份的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格，并应符合相关法律法规及深圳	2016 年 05 月 10 日	36 个月	正常履行

		<p>证券交易所规则要求。本人承诺不因职务变更、离职等原因，而放弃履行该承诺。在上述股份锁定期满后、担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。申报离任六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所出售发行人股份数量占本人所持有发行人股份总数的比例不超过 50%。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>韩裕玉、王娟、韩惠明</p>	<p>本人（韩裕玉、王娟、韩惠明）在发行人股票上市之日起所持发行人股份锁定期满后的十二个月内，有意向合计减持不超过 300 万股发行人股份，减持股份的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格（发行人股票上市后发生除权除息事项的，减持股份数量价格应做相应调整，下同）；在锁定期满后的二十四个月内，有意向累计合计减持不超过 600 万股发行人股份，减持股份的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格。本人将在符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求的前提下，通过大宗交易系统方式、证券交易所集中竞价交易的方式，或协议转让方式实现减持。本人拟减持发行人股份的，将提前三个交易日通过发行人进行公告，本人承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。若本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	<p>2016 年 05 月 10 日</p>	<p>自股票上市之日起，长期有效</p>	<p>正常履行</p>
	<p>苏州高新国发创业投资有限公司</p>	<p>本公司作为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，持有发行人 480 万股股份，其中 2011 年 8 月 29 日取得发行人变更为股份有限公司时折合的 300 万股股份；2012 年 11 月 5 日自发行人实际控制人之一韩裕玉女士受让发行人 180 万股股份。本公司承诺如下：在本公司所持发行人 300 万股股份锁定期满后的二十四个月内，本公司有意向减持不超过 300 万股发行人股份，减持股份的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格（发行人股票上市后发生除权除息事项的，减持股份数量、价格应做相应调整，下同）；在本公司所持发行人 180 万股股份锁定期满后的二十四个月内，本公司有意向减持不超过 180 万股发行人股份，减持股份的价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。公</p>	<p>2016 年 05 月 10 日</p>	<p>自股票上市之日起，长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>司将在符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求的前提下，通过大宗交易系统方式、证券交易所集中竞价交易的方式，或协议转让方式实现减持。本公司拟减持发行人股份的，将提前三个交易日通过发行人进行公告，本公司承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所相关规定办理。若本公司因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人指定账户。如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	韩裕玉、王娟、韩惠明	<p>我三人就在发行人股东大会表决投票时采取一致行动事宜，共同承诺如下：1、在发行人的股东大会就包括但不限于以下事项进行表决时，必须保持投票的一致性：（1）决定公司经营方针和投资计划；（2）选举和更换非职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；（3）审议公司的年度财务预算方案、决算方案；（4）审议公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（5）对公司增加或者减少注册资本作出决议；（6）对发行公司债券作出决议；（7）对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等事项作出决议；（8）修改公司章程；（9）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（10）决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（11）决定停止经营公司现有业务，或对公司业务的性质作出重大改变或调整；（12）提交公司股东大会决定的其他事项。2、我三人中任何一方均不得以委托、信托等任何方式将所持股份的表决权交由任何其他自然人、公司、企业或者其他组织（以下合称“第三人”）行使。3、我三人中任何一方，均不与任何我三人以外的第三人通过包括但不限于书面协议安排的方式共同扩大所能够支配的发行人股份表决权数量以另行构成一致行动人。</p>	2016年05月10日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行
	韩裕玉、王娟、韩惠明	<p>本人作为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的实际控制人，为保障发行人及发行人其他股东的合法权益，承诺并保证如下：1、本人将善意履行发行人实际控制人的义务，严格遵守国家有关法律法规及《公司章程》、《关联交易决策制度》等发行人管理制度，避免进行不必要的关联交易。2、为更好保障发行人利益，如需发生不可避免的关联交易，本人将敦促发行人严格履行关联交易内部审批程序，本人与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，在公平合理和正常商业交易的情况下进行必要的关联交易，并将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。3、在涉及发行人与本人及本人控制的其他</p>	2016年05月10日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行

		企业的任何不可避免的关联交易中，本人不利用实际控制人地位谋取不当利益，不利用任何形式损害发行人和其他股东合法权益。4、若本人未履行上述承诺，本人将配合发行人消除或规范相关关联交易，包括但不限于依法终止关联交易、采用市场公允价格等，并赔偿由此给发行人造成的全部损失。			
	韩裕玉、王娟、韩惠明	本人作为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的实际控制人，为避免同业竞争，保障发行人及发行人其他股东的合法权益，承诺并保证如下：1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研发、生产和销售与发行人研发、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、本人目前除持有发行人股份外，无其他与公司构成竞争或潜在竞争的对外投资。若未来存在由本人控股企业或间接控股的企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。3、自本承诺函签署之日起，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，本人及未来由本人控股的企业（如有）将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；可能与发行人拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及未来由本人控股的企业（如有）按照如下方式退出与发行人的竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到发行人来经营；D、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、若本人未履行上述承诺，本人将赔偿由此给发行人造成的全部损失，并妥善处理全部后续事项。	2016年05月10日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行
	韩裕玉、王娟、韩惠明	本人现为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的实际控制人，本人在作为实际控制人期间，将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定，承诺如下：1、本人及本人所控制的企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。2、本人及本人所控制的企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他支出。3、本人及本人所控制的企业不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本人及本人所控制的企业使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借发行人的资金给本人及本人所控制的企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人及本人所控制的企业提供委托贷款；（3）委托本人及本人所控制的企业进行投资活动；（4）为本人及本人所控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人及本人所控制	2016年05月10日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行

		的企业偿还债务；(6) 中国证监会认定的其他方式。4、若本人未履行上述承诺，本人及本人所控制的企业占用发行人资金将立即冻结，并即时向发行人清偿，本人及本人控制的企业将赔偿由此给发行人造成的全部损失。发行人有权扣减本人所获发行人分配的现金分红，以偿还本人及本人所控制企业占用的资金。			
	韩裕玉、王娟、韩惠明	本人作为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东、实际控制人，就发行人上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价事宜，承诺如下：1、 本人承诺遵守发行人 2013 年年度股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》。2、 在发行人上市后三年内，发行人为稳定股价之目的，根据前述《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》需进行股份回购时，本人承诺在相关股东大会中投赞成票。3、 如本人未履行上述承诺，则发行人有权将该年度及以后年度应付韩裕玉女士、王娟女士及韩惠明先生的现金分红以及薪酬款项收归发行人所有，直至累计金额达 1,000 万元止。	2016 年 05 月 10 日	36 个月	正常履行
	苏州市世嘉科技股份有限公司	本公司就上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价事宜，承诺如下：1、 本公司承诺遵守公司 2013 年年度股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案。2、 对于本公司上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事（不包括独立董事）、高级管理人员，本公司承诺将要求其履行本公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定股价承诺。	2016 年 05 月 10 日	36 个月	正常履行
	苏州高新国发创业投资有限公司	本公司作为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的股东，就发行人上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价事宜，承诺如下：在发行人上市后三年内，发行人为稳定股价之目的，需根据 2013 年年度股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案进行股份回购时，本公司承诺在相关股东大会中投赞成票。		36 个月	正常履行
	王娟、韩惠明	本人作为苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“发行人”）的董事/高级管理人员，就发行人上市后三年内股价低于每股净资产时稳定股价事宜，承诺如下：1、 本人承诺遵守发行人 2013 年年度股东大会审议通过的《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后三年内稳定股价预案》。2、 如本人未履行上述承诺，则发行人有权将该年度及以后年度应付本人的薪酬以及现金分红款项收归发行人所有，直至累计金额达本人上一年度税后薪酬的 30% 止。	2016 年 05 月 10 日	36 个月	正常履行

	苏州市世嘉科技股份有限公司	如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将在收到中国证券监督管理委员会依法对相关事实作出认定或处罚决定当日进行公告，并在 30 日内制定股份回购方案并提交股东大会审议批准。本公司承诺按照有关事实被中国证券监督管理委员会认定之日的前一个交易日本公司股票收盘价进行回购。本公司股票上市后发生除权除息事项的，上述回购价格及回购股份数量应做相应调整。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在收到中国证券监督管理委员会依法对相关事实作出认定或处罚决定之日起 30 日内积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2016 年 05 月 10 日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行
	韩裕玉、王娟、韩惠明	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并且本人将依法购回发行人首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人将在发行人收到中国证券监督管理委员会依法对相关事实作出认定或处罚决定之日起 30 日内制定股份购回方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回发行人首次公开发行股票时本人公开发售的股份。本人承诺按照有关事实被中国证券监督管理委员会认定之日的前一个交易日发行人股票收盘价进行购回。发行人股票上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在发行人收到中国证券监督管理委员会依法对相关事实作出认定或处罚决定之日起 30 日内，积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。如违反上述承诺，本人将停止在发行人领取薪酬及股东现金分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2016 年 05 月 10 日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行
	韩裕玉、王娟、韩惠明	为保证填补回报措施得到切实履行，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 05 月 10 日	自股票上市之日起，长期有效	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	苏州市世嘉科技股份有限公司	上市后三年股东分红回报规划	2016 年 05 月 10 日	上市后 3 年	正常履行
承诺是否及时	是				

履行	
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

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	12,360,000	20.60%						12,360,000	15.45%
境内自然人持股	47,640,000	79.40%						47,640,000	59.55%
二、无限售条件股份			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000				20,000,000	20,000,000	25.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2016年5月10日，公司在深圳证券交易所上市，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,000万股，发行后股本由6,000万股变更为8,000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准苏州市世嘉科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]894号）核准，本公司首次公开发行人民币普通股2,000万股，并于2016年5月10日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2016年5月完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

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

本次股份变动后，由于新增2,000万股，公司每股收益有所减少。

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

公司股份总数由6,000万股增加至8,000万股，增加了25%的社会公众股。由于募集资金到位，公司净资产大幅增加，资产负债率进一步降低。

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,494	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
韩裕玉	境内自然人	44.61%	35,688,000		35,688,000			
王娟	境内自然人	6.22%	4,978,500		4,978,500			
韩惠明	境内自然人	6.22%	4,978,500		4,978,500			
苏州高新国发创业投资有限公司	境内非国有法人	6.00%	4,800,000		4,800,000			
苏州明鑫高投创业投资有限公司	境内非国有法人	4.80%	3,840,000		3,840,000			
苏州德睿亨风创业投资有限公司	境内非国有法人	2.40%	1,920,000		1,920,000			
苏州瑞璟创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.25%	1,800,000		1,800,000			
瞿胤祺	境内自然人	0.75%	600,000		600,000			
周美芳	境内自然人	0.38%	300,000		300,000			
王祥龙	境内自然人	0.38%	300,000		300,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，韩裕玉、韩惠明、王娟为一致行动人，王娟和韩惠明系夫妻关系，韩裕玉系王娟与韩惠明女儿。股东王祥龙系王娟的哥哥。其他股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
黄洁	170,000	人民币普通股	170,000					
桂明	129,600	人民币普通股	129,600					

胡小林	105,600	人民币普通股	105,600
王春妹	105,000	人民币普通股	105,000
陈红献	94,800	人民币普通股	94,800
王传银	84,900	人民币普通股	84,900
中国建设银行股份有限公司—银河智联主题灵活配置混合型证券投资基金	80,000	人民币普通股	80,000
深圳市江豚投资有限公司—江豚证券一期	79,800	人民币普通股	79,800
赵波	76,011	人民币普通股	76,011
季海利	73,307	人民币普通股	73,307
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司尚未知晓前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系，也未知晓前述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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,具体可参见公司于 2016 年 4 月 26 日刊登的《招股说明书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆甜	董事	离任	2016 年 06 月 13 日	因工作需要, 主动辞职
常玉保	董事	被选举	2016 年 06 月 13 日	新选举

第九节 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：苏州市世嘉科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,695,739.92	101,357,183.32
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	212,449.68	
应收账款	100,893,483.33	78,806,788.93
预付款项	9,101,728.94	5,850,290.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	477,326.52	964,088.10
买入返售金融资产		
存货	32,175,560.15	23,633,105.43

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	253,000,000.00	
流动资产合计	465,556,288.54	210,611,456.05
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	101,245,566.75	99,889,771.91
在建工程	3,104,619.35	231,800.00
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	27,550,401.14	27,462,346.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,403,652.83	6,105,715.76
递延所得税资产	1,642,435.35	1,445,627.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	138,946,675.42	135,135,261.44
资产总计	604,502,963.96	345,746,717.49
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,744,001.08	26,092,046.70

应付账款	59,248,265.22	47,431,194.53
预收款项	6,827.21	78,228.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,883,046.59	4,642,707.57
应交税费	2,747,672.53	4,339,892.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,419,000.00	500,000.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	93,048,812.63	83,084,069.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,727,985.72	3,993,021.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,727,985.72	3,993,021.68
负债合计	96,776,798.35	87,077,091.65
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,510,290.52	59,348,251.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,166,333.80	20,002,842.08
一般风险准备		
未分配利润	139,049,541.29	119,318,532.05
归属于母公司所有者权益合计	507,726,165.61	258,669,625.84
少数股东权益		
所有者权益合计	507,726,165.61	258,669,625.84
负债和所有者权益总计	604,502,963.96	345,746,717.49

法定代表人：王娟

主管会计工作负责人：姚跃文

会计机构负责人：姚跃文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,985,563.58	98,271,565.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	109,102.05	
应收账款	79,537,039.03	58,510,622.34
预付款项	21,679,879.62	14,632,595.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	419,007.45	676,684.32
存货	21,492,443.26	17,019,829.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	253,000,000.00	
流动资产合计	441,223,034.99	189,111,297.18

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	12,425,000.00	12,425,000.00
投资性房地产		
固定资产	90,474,282.29	89,085,574.20
在建工程	3,104,619.35	231,800.00
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	27,550,401.14	27,462,346.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,984,578.95	4,452,272.78
递延所得税资产	1,195,134.55	1,070,247.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	138,734,016.28	134,727,240.44
资产总计	579,957,051.27	323,838,537.62
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,744,001.08	26,092,046.70
应付账款	47,720,032.54	38,773,893.61
预收款项		
应付职工薪酬	3,119,155.20	3,803,577.14
应交税费	2,153,248.17	3,399,325.94
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,319,000.00	400,000.00
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	80,055,436.99	72,468,843.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,727,985.72	3,993,021.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,727,985.72	3,993,021.68
负债合计	83,783,422.71	76,461,865.07
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	266,510,290.52	59,348,251.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,166,333.80	20,002,842.08
未分配利润	127,497,004.24	108,025,578.76
所有者权益合计	496,173,628.56	247,376,672.55
负债和所有者权益总计	579,957,051.27	323,838,537.62

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	229,017,993.34	219,625,328.46
其中：营业收入	229,017,993.34	219,625,328.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	206,522,546.71	193,892,814.97
其中：营业成本	181,456,595.95	173,467,551.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,072,745.08	1,264,078.98
销售费用	4,631,065.43	4,011,955.23
管理费用	18,404,372.43	14,463,838.47
财务费用	-427,533.18	-400,991.67
资产减值损失	1,385,301.00	1,086,382.46
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）	1,448,645.12	1,480,690.38
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）	23,944,091.75	27,213,203.87
加：营业外收入	1,767,275.37	1,074,392.49
其中：非流动资产处置利得		523,335.42
减：营业外支出	93,457.07	202,479.25
其中：非流动资产处置损失	91,457.07	177,979.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,617,910.05	28,085,117.11
减：所得税费用	3,723,409.09	4,555,816.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,894,500.96	23,529,301.08
归属于母公司所有者的净利润	21,894,500.96	23,529,301.08

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,894,500.96	23,529,301.08
归属母公司所有者的综合收益总额	21,894,500.96	23,529,301.08
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.39
（二）稀释每股收益	0.35	0.39

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王娟

主管会计工作负责人：姚跃文

会计机构负责人：姚跃文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	192,578,372.68	176,139,805.41
减：营业成本	148,142,462.12	135,640,336.58
营业税金及附加	849,614.61	1,007,260.63
销售费用	4,188,229.73	3,530,854.72
管理费用	16,531,630.53	12,707,987.17
财务费用	-421,929.89	-392,879.98
资产减值损失	1,097,619.03	781,171.41
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）	1,448,645.12	1,480,690.38
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）	23,639,391.67	24,345,765.26
加：营业外收入	1,750,435.62	1,058,563.01
其中：非流动资产处置利得		523,335.42
减：营业外支出	83,909.96	178,711.29
其中：非流动资产处置损失	83,909.96	158,711.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,305,917.33	25,225,616.98
减：所得税费用	3,671,000.13	3,833,635.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,634,917.20	21,391,981.58
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	21,634,917.20	21,391,981.58
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	243,566,213.38	236,110,826.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,951,977.91	778,521.11
经营活动现金流入小计	245,518,191.29	236,889,347.45

购买商品、接受劳务支付的现金	188,124,641.94	163,192,898.83
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	32,165,788.22	26,133,083.63
支付的各项税费	15,373,595.09	14,430,900.75
支付其他与经营活动有关的现金	9,697,591.66	6,292,729.41
经营活动现金流出小计	245,361,616.91	210,049,612.62
经营活动产生的现金流量净额	156,574.38	26,839,734.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	206,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,448,645.12	1,480,690.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,691.60	1,622,501.60
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	6,147,446.71	218,184.43
投资活动现金流入小计	213,644,783.43	3,321,376.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,820,397.10	30,115,186.39
投资支付的现金	459,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	470,820,397.10	30,115,186.39
投资活动产生的现金流量净额	-257,175,613.67	-26,793,809.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	237,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

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	237,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,000,000.00
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	11,732,400.00	
筹资活动现金流出小计	11,732,400.00	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	225,267,600.00	-24,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,995.89	210,229.07
五、现金及现金等价物净增加额	-31,661,443.40	-23,743,846.08
加：期初现金及现金等价物余额	101,357,183.32	107,235,706.54
六、期末现金及现金等价物余额	69,695,739.92	83,491,860.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	202,235,757.51	187,875,229.85
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,939,138.16	762,691.63
经营活动现金流入小计	204,174,895.67	188,637,921.48
购买商品、接受劳务支付的现金	158,231,495.36	130,827,351.72
支付给职工以及为职工支付的现金	26,231,648.16	21,038,808.36
支付的各项税费	12,740,954.33	11,435,047.43
支付其他与经营活动有关的现金	8,897,165.53	5,300,614.80
经营活动现金流出小计	206,101,263.38	168,601,822.31
经营活动产生的现金流量净额	-1,926,367.71	20,036,099.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	206,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,448,645.12	1,480,690.38

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,576.22	1,601,134.08
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	6,135,146.50	203,995.54
投资活动现金流入小计	213,632,367.84	3,285,820.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,349,598.22	28,197,376.48
投资支付的现金	459,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	470,349,598.22	28,197,376.48
投资活动产生的现金流量净额	-256,717,230.38	-24,911,556.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	237,000,000.00	
取得借款收到的现金		
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	237,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,732,400.00	
筹资活动现金流出小计	11,732,400.00	24,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	225,267,600.00	-24,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	89,995.89	210,229.07
五、现金及现金等价物净增加额	-33,286,002.20	-28,665,228.24
加：期初现金及现金等价物余额	98,271,565.78	102,466,612.12
六、期末现金及现金等价物余额	64,985,563.58	73,801,383.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	60,000,000.00				59,348,251.71					20,002,842.08		119,318,532.05		258,669,625.84
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	60,000,000.00				59,348,251.71					20,002,842.08		119,318,532.05		258,669,625.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				207,162,038.81					2,163,491.72		19,731,009.24		249,056,539.77
（一）综合收益总额												21,894,500.96		21,894,500.96
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				207,162,038.81									227,162,038.81
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				207,162,038.81									227,162,038.81
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										2,163,491.72		-2,163,491.72		
1. 提取盈余公积										2,163,491.72		-2,163,491.72		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				266,510,290.52				22,166,333.80		139,049,541.29		507,726,165.61

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				59,348,251.71				15,049,232.90		106,380,230.23		240,777,714.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				59,348,251.71				15,049,232.90		106,380,230.23		240,777,714.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									4,953,609.18		12,938,301.82		17,891,911.00
(一)综合收益总额											53,891,911.00		53,891,911.00
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									4,953,609.18		-40,953,609.18		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,953,609.18		-4,953,609.18		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	60,000,000.00				59,348,251.71			20,002,842.08		119,318,532.05		258,669,625.84	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				59,348,251.71				20,002,842.08	108,025,578.76	247,376,672.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				59,348,251.71				20,002,842.08	108,025,578.76	247,376,672.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				207,162,038.81				2,163,491.72	19,471,425.48	248,796,956.01
（一）综合收益总额										21,634,917.20	21,634,917.20
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				207,162,038.81						227,162,038.81
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				207,162,038.81						227,162,038.81
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									2,163,491.72	-2,163,491.72	
1. 提取盈余公积									2,163,491.72	-2,163,491.72	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				266,510,290.52				22,166,333.80	127,497,004.24	496,173,628.56

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				59,348,251.71				15,049,232.90	99,443,096.14	233,840,580.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				59,348,251.71				15,049,232.90	99,443,096.14	233,840,580.75
三、本期增减变动									4,953,609	8,582,4	13,536,09

金额(减少以“-”号填列)									.18	82.62	1.80
(一)综合收益总额										49,536,091.80	49,536,091.80
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									4,953,609.18	-40,953,609.18	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积									4,953,609.18	-4,953,609.18	
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				59,348,251.71				20,002,842.08	108,025,578.76	247,376,672.55

三、公司基本情况

1、公司概况

苏州市世嘉科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由苏州市世嘉科技有限公司（以下简称“世嘉有限”）整体变更设立的股份有限公司，注册资本为人民币6,000万元，已于2011年11月在江苏省苏州工商行政管理局办理了变更登记。2016年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]894号文《关于核准苏州市世嘉科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，2016年5月，公司在深圳证券交易所上市。

截止2016年6月30日，公司注册资本为人民币8,000万元。

公司注册地：苏州市塘西路28号。

公司法定代表人：王娟。

业务性质：金属制品业。

公司主要经营活动：精密机械、精密钣金、电梯轿厢、观光梯和零部件及其他相关新材料的研发、制造、销售、售后服务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

财务报告批准报出日：本财务报表于2016年8月8日由董事会通过及批准发布。

2、合并财务报表范围

序号	名称	合并期间
1	中山市亿泰纳精密制造科技有限公司（以下简称“中山亿泰纳”）	2016年1-6月、2015年度
2	苏州世嘉新精密冲压有限公司（以下简称“世嘉新精密”）	2016年1-6月、2015年度

报告期内合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起12月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，因而本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计均根据企业会计准则制定，未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2016年6月30日、2015年12月31日的财务状况以及2016年1-6月、2015年度的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2)非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3)报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4)合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直

接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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，其余额仍冲减少数股东权益。

(5)特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复

的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合

收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2)资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3)外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

(1)金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

(2)金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3)金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4)金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作

为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

(5)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形:

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方;

B.将金融资产整体或部分转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的合同权利,并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的,或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,但放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时,注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方,且没有额外条件对此项出售加以限制的,表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时,注重金融资产转移的实质。

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:

A.所转移金融资产的账面价值;

B.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(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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:

A.终止确认部分的账面价值;

B.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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6)金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7)金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8)金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

(9)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 200 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2)初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.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；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损

益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	4.75%-3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-8 年	5%	19.00%-11.87%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

① 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年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1)划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2)开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

(1)长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2)固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3)在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4)无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,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,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5)商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销,各项费用摊销的年限如下:

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	经营租赁固定资产的租赁期间

公司固定资产的改良及附属设施扩建	5年
------------------	----

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司于职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司于职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司于职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会于职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**①符合设定提存计划条件的**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

23、收入

(1) 销售商品收入

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。

公司具体的产品销售收入确认政策：

国内销售：公司在将产品运至买方指定的地点，并取得经买方签收的签收单回执联或客户的入库单回执联后确认收入。

出口销售：产品报关出口后，公司收齐装箱单、发票、报关单（或通过电子口岸查询系统查询确认货物出口）后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司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。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转

回。

(2)递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3)特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中山市亿泰纳精密制造科技有限公司	25%
苏州世嘉新精密冲压有限公司	25%

2、税收优惠

2013年9月25日，公司通过高新技术企业复审，证书编号GR201032000505，有效期三年，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十三条规定，有效期内公司企业所得税税率为15%。目前，公司正积极申请高新技术企业，故2016年仍暂按15%的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,735.79	27,726.86
银行存款	65,503,203.92	96,111,047.13
其他货币资金	4,148,800.21	5,218,409.33
合计	69,695,739.92	101,357,183.32

其他说明

(1) 2016年6月末其他货币资金中银行承兑汇票保证金为4,148,800.21元。除此之外，2016年6月末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 2016年6月末货币资金余额较2015年末下降31.24%，主要系公司使用闲置自有资金购买理财产品所致。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	212,449.68	
合计	212,449.68	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,711,493.96	
合计	3,711,493.96	

(3) 其他说明

2016年6月末公司无已质押的应收票据，也无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,219,057.55	100.00%	5,325,574.22	5.01%	100,893,483.33	82,954,552.16	100.00%	4,147,763.23	5.00%	78,806,788.93
合计	106,219,057.55	100.00%	5,325,574.22	5.01%	100,893,483.33	82,954,552.16	100.00%	4,147,763.23	5.00%	78,806,788.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	105,926,630.68	5,296,331.54	5.00%
1 至 2 年	292,426.87	29,242.68	10.00%
合计	106,219,057.55	5,325,574.22	5.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,177,810.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称[注1]	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
蒂森克虏伯	38,575,146.09	36.32	1,928,757.30
通力	19,276,107.18	18.15	963,805.36
迅达	13,775,332.48	12.97	688,766.62

江苏固德威电源科技有限公司	7,640,224.95	7.19	382,011.25
德马泰克	5,875,611.39	5.53	293,780.57
合计	85,142,422.09	80.16	4,257,121.10

注1：上述各单位系由同一控制人控制且与本公司发生往来的单位组成，具体明细如下：

蒂森克虏伯	蒂森电梯有限公司	通力	通力电梯有限公司
	蒂森克虏伯扶梯（中国）有限公司		巨人通力电梯有限公司
	蒂森克虏伯电梯（上海）有限公司		
	thyssenkruppElevator（Korea）Ltd		
迅达	迅达（中国）电梯有限公司苏州制造分公司	德马泰克	德马泰克国际贸易（上海）有限公司
	迅达（中国）电梯有限公司		德马泰克物流系统（苏州）有限公司

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,597,728.94	94.46%	5,456,180.27	93.26%
1至2年	504,000.00	5.54%	394,110.00	6.74%
合计	9,101,728.94	--	5,850,290.27	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司不存在账龄超过1年且金额重要的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
上海恒亿实业有限公司	3,775,650.80	41.48
江苏省电力公司苏州供电公司	551,484.96	6.06
中新软件（上海）有限公司	500,000.00	5.49
苏州博凡电子科技有限公司	497,305.00	5.46
百超(上海)精密机床有限公司	327,852.80	3.60
合计	5,652,293.56	62.10

其他说明：

2016年6月末预付款项余额较2015年末增长55.58%，主要系为降低原材料价格上涨风险而预付材料款所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,023,036.14	100.00%	545,709.62	53.34%	477,326.52	1,302,307.71	100.00%	338,219.61	25.97%	964,088.10
合计	1,023,036.14	100.00%	545,709.62	53.34%	477,326.52	1,302,307.71	100.00%	338,219.61	25.97%	964,088.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	460,448.97	23,022.45	5.00%
1 至 2 年	43,000.00	4,300.00	10.00%
2 至 3 年	2,400.00	1,200.00	50.00%
3 年以上	517,187.17	517,187.17	100.00%
合计	1,023,036.14	545,709.62	53.34%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 207,490.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金及押金	523,587.17	819,587.17
代垫社保及公积金	426,307.47	406,840.54
其他	73,141.50	75,880.00
合计	1,023,036.14	1,302,307.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山市蒂桦机械制造有限公司	押金	436,687.17	3 年以上	42.69%	436,687.17
中山市东明气体有限公司	押金	50,000.00	3 年以上	4.89%	50,000.00
张军	备用金	45,000.00	1 年以内 2,000.00 1 至 2 年 43,000.00	4.40%	4,400.00
苏州市浒墅关新区金星加油城有限公司	押金	20,000.00	3 年以上	1.95%	20,000.00
杨传军	备用金	15,200.00	1 年以内	1.48%	760.00
合计	--	566,887.17	--	55.41%	511,847.17

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,817,745.44		19,817,745.44	14,018,930.33		14,018,930.33
在产品	6,330,362.37		6,330,362.37	4,615,514.13		4,615,514.13
库存商品	6,027,452.34		6,027,452.34	4,998,660.97		4,998,660.97
合计	32,175,560.15		32,175,560.15	23,633,105.43		23,633,105.43

(2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期内各期末存货余额中不含借款费用资本化的情况。

(3) 变动说明

2016年6月末存货余额较2015年末增长36.15%，主要系为降低原材料价格上涨风险而增加材料库存所致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	253,000,000.00	
合计	253,000,000.00	

其他说明：

2016年6月末其他流动资产余额系公司为提高资金使用效率，用暂时闲置的资金购买的银行理财产品。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	45,086,586.23	82,867,596.48	6,630,660.12	12,025,454.30	146,610,297.13
2.本期增加金额		5,921,755.22	553,846.15	1,620,755.29	8,096,356.66
(1) 购置		3,675,320.47	553,846.15	1,620,755.29	5,849,921.91
(2) 在建工程转入		2,246,434.75			2,246,434.75
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		239,316.25		200,618.07	439,934.32
(1) 处置或报废		239,316.25		200,618.07	439,934.32
4.期末余额	45,086,586.23	88,550,035.45	7,184,506.27	13,445,591.52	154,266,719.47
二、累计折旧					
1.期初余额	9,940,236.69	26,751,373.41	4,522,671.36	5,506,243.76	46,720,525.22

2.本期增加金额	1,102,797.66	3,969,532.83	524,956.83	1,003,125.83	6,600,413.15
(1) 计提	1,102,797.66	3,969,532.83	524,956.83	1,003,125.83	6,600,413.15
3.本期减少金额		119,242.00		180,543.65	299,785.65
(1) 处置或报废		119,242.00		180,543.65	299,785.65
4.期末余额	11,043,034.35	30,601,664.24	5,047,628.19	6,328,825.94	53,021,152.72
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	34,043,551.88	57,948,371.21	2,136,878.08	7,116,765.58	101,245,566.75
2.期初账面价值	35,146,349.54	56,116,223.07	2,107,988.76	6,519,210.54	99,889,771.91

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
募投项目工程	727,586.43		727,586.43	231,800.00		231,800.00
待安装设备	2,377,032.92		2,377,032.92			
合计	3,104,619.35		3,104,619.35	231,800.00		231,800.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
募投项 目工程	225,267, 600.00	231,800. 00	495,786. 43			727,586. 43	0.32%					募股资 金
待安装 设备			4,623,46 7.67	2,246,43 4.75		2,377,03 2.92						其他
合计	225,267, 600.00	231,800. 00	5,119,25 4.10	2,246,43 4.75		3,104,61 9.35	--	--				--

(3) 变动说明

2016年6月末在建工程余额较2015年末增长1,239.35%，主要系购入设备尚未安装完毕所致。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,449,571.99			804,608.12	30,254,180.11
2.本期增加金 额				429,777.49	429,777.49
(1) 购置				429,777.49	429,777.49
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,449,571.99			1,234,385.61	30,683,957.60
二、累计摊销					
1.期初余额	2,041,924.65			749,909.08	2,791,833.73
2.本期增加金 额	302,396.76			39,325.97	341,722.73
(1) 计提	302,396.76			39,325.97	341,722.73

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,344,321.41			789,235.05	3,133,556.46
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,105,250.58			445,150.56	27,550,401.14
2.期初账面价值	27,407,647.34			54,699.04	27,462,346.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	2,985,793.42	26,666.66	526,272.60		2,486,187.48
办公楼翻修	1,280,644.45	350,000.00	295,407.90		1,335,236.55
房屋附属设施及其他	1,839,277.89	30,769.23	287,818.32		1,582,228.80
合计	6,105,715.76	407,435.89	1,109,498.82		5,403,652.83

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	3,727,985.72	559,197.86	3,993,021.68	598,953.25
应收账款坏账准备	5,325,574.22	951,921.70	4,147,763.23	768,360.74
其他应收款坏账准备	545,709.62	131,315.79	338,219.61	78,313.40
合计	9,599,269.56	1,642,435.35	8,479,004.52	1,445,627.39

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,642,435.35		1,445,627.39

13、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,744,001.08	26,092,046.70
合计	20,744,001.08	26,092,046.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

14、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	58,294,789.07	46,564,949.54
1 至 2 年	466,640.39	264,133.69
2 至 3 年	468,039.06	586,160.84
3 年以上	18,796.70	15,950.46
合计	59,248,265.22	47,431,194.53

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末应付账款中无账龄超过1年的重要应付账款。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,827.21	78,228.66
合计	6,827.21	78,228.66

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,642,707.57	28,849,619.10	29,609,280.08	3,883,046.59
二、离职后福利-设定提存计划		2,556,508.14	2,556,508.14	
合计	4,642,707.57	31,406,127.24	32,165,788.22	3,883,046.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,642,707.57	24,212,046.40	24,987,003.38	3,867,750.59
2、职工福利费		2,070,977.67	2,070,977.67	
3、社会保险费		1,360,297.65	1,360,297.65	
其中：医疗保险费		1,166,185.44	1,166,185.44	
工伤保险费		122,915.75	122,915.75	
生育保险费		71,196.46	71,196.46	
4、住房公积金		1,130,050.00	1,114,754.00	15,296.00

5、工会经费和职工教育经费		76,247.38	76,247.38	
合计	4,642,707.57	28,849,619.10	29,609,280.08	3,883,046.59

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,430,312.64	2,430,312.64	
2、失业保险费		126,195.50	126,195.50	
合计		2,556,508.14	2,556,508.14	

其他说明：

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	879,500.10	1,846,251.36
企业所得税	1,443,344.04	1,949,268.27
个人所得税	109,132.58	76,275.72
城市维护建设税	68,898.63	149,097.96
教育费附加	49,213.31	106,498.54
房产税	115,133.16	115,133.16
其他	82,450.71	97,367.50
合计	2,747,672.53	4,339,892.51

其他说明：

2016年6月末应交税费余额较2015年末下降36.69%，主要系应交增值税减少所致。

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	5,768,000.00	
定金及押金	650,000.00	500,000.00
其他	1,000.00	
合计	6,419,000.00	500,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司无账龄超过1年的重要的其他应付款。

(3) 变动说明

2016年6月末其他应付款余额较2015年末增长1,183.80%，主要系公司收到工程项目承包方合同保证金5,768,000.00元所致。

19、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,993,021.68		265,035.96	3,727,985.72	与资产相关的政府补助
合计	3,993,021.68		265,035.96	3,727,985.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产电梯轿厢5000台项目[注2]	3,552,500.03		244,999.90		3,307,500.13	与资产相关
高速低噪节能型电梯轿厢系统[注3]	290,521.65		20,036.06		270,485.59	与资产相关
电梯设计研发一体化信息管理平台[注4]	150,000.00				150,000.00	与资产相关
合计	3,993,021.68		265,035.96		3,727,985.72	--

其他说明：

注2：根据江苏省苏州浒墅关经济开发区管理委员会苏浒新[2007]51号《关于印发〈苏州浒墅关经济开发区产业引导专项资金管理办法〉的通知》，公司2013年收到“年产电梯轿厢5000台”等项目的专项资金4,900,000.00元，该项配套资金按照资产的预计使用年限按月摊销，2016年1-6月计入营业外收入244,999.90元，2015年1-6月计入营业外收入245,000.00元。

注3：根据苏高新科[2013]60号、苏高新财企[2013]91号《关于下达2013年省级前瞻性研究专项资金（第三、四批）、省级自然科学基金（青年科技人才专项资金）及省级科技型企业技术创新资金（第一批）的通知》，公司2013年度收到“高速低噪节能型电梯轿厢系统”的研发投入设备补助资金150,000.00元；根据苏高新科[2013]46号、苏高新财企[2013]77号《关于下达2013年苏州市科技发展计划项目及经费的通知》，公司2013年度、2014年6月分别收到“高速低噪节能型电梯轿厢系统”的研发投入设备补助资金150,000.00元、75,000.00元。该两项补助资金按照设备使用年限按月摊销，2016年1-6月计入营业外收入20,036.06元，2015年1-6月计入营业外收入20,035.96元。

注4：根据苏财企字[2015]59号《关于下达2015年度苏州市市级加快信息化建设专项资金扶持项目资金计划的通知》，公司2015年度收到“电梯设计研发一体化信息管理平台”的信息化建设专项资金150,000.00元。该项补助资金按平台预计使用寿命按月摊销，该平台截止2016年6月末尚未完成建设。

20、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

2016年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]894号文《关于核准苏州市世嘉科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币20,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币80,000,000.00元。

21、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	59,348,251.71	207,162,038.81		266,510,290.52
合计	59,348,251.71	207,162,038.81		266,510,290.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016年4月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]894号文《关于核准苏州市世嘉科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，每股发行价格为人民币12.95元，募集资金总额为人民币259,000,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额增加股本20,000,000.00元，增加资本公积207,162,038.81元。上述事项业经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会验字[2016]3438号验证。

22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,002,842.08	2,163,491.72		22,166,333.80
合计	20,002,842.08	2,163,491.72		22,166,333.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数系按《公司法》及本公司《章程》规定，按净利润的10%计提的法定盈余公积金。

23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	119,318,532.05	106,380,230.23
调整后期初未分配利润	119,318,532.05	106,380,230.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,894,500.96	53,891,911.00
减：提取法定盈余公积	2,163,491.72	4,953,609.18
应付普通股股利		36,000,000.00
期末未分配利润	139,049,541.29	119,318,532.05

调整期初未分配利润明细：

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

24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	225,805,007.84	178,253,417.35	216,408,996.90	170,187,823.77
其他业务	3,212,985.50	3,203,178.60	3,216,331.56	3,279,727.73
合计	229,017,993.34	181,456,595.95	219,625,328.46	173,467,551.50

25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	625,767.96	737,379.40
教育费附加	446,977.12	526,699.58
合计	1,072,745.08	1,264,078.98

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	3,204,810.50	2,545,336.25
职工薪酬	908,804.97	583,151.93
业务招待费	227,198.00	376,120.00

业务宣传费	75,471.70	103,215.00
差旅费	60,373.40	102,657.90
其他费用	154,406.86	301,474.15
合计	4,631,065.43	4,011,955.23

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,325,229.89	7,365,342.15
上市费用	3,486,142.49	
职工薪酬	3,264,148.42	2,840,683.62
折旧费	711,653.11	597,065.17
地方税费	582,592.91	469,686.62
办公费	461,077.85	710,426.52
无形资产摊销	341,722.73	403,315.36
业务招待费	332,867.49	439,304.50
绿化清洁费	332,837.04	303,220.46
保安费	326,067.49	246,983.20
中介费	267,213.64	206,477.93
差旅费	182,522.29	108,550.46
其他费用	790,297.08	772,782.48
合计	18,404,372.43	14,463,838.47

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	379,446.71	218,184.43
汇兑损失	52,902.06	173,452.97
减：汇兑收益	142,897.95	383,682.04
银行手续费	41,909.42	27,421.83
合计	-427,533.18	-400,991.67

29、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	1,385,301.00	1,086,382.46
合计	1,385,301.00	1,086,382.46

30、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,448,645.12	1,480,690.38
合计	1,448,645.12	1,480,690.38

31、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		523,335.42	
其中：固定资产处置利得		523,335.42	
政府补助	1,767,275.37	551,057.07	
合计	1,767,275.37	1,074,392.49	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市奖励资 金						1,000,000.00		与收益相关
省级研发机 构奖励资金						200,000.00		与收益相关
企业失业保 险稳岗补贴						185,893.38		与收益相关
代扣代缴个 人所得税手 续费返还						9,892.07	107,704.49	与收益相关
经济扶持专 项资金							100,000.00	与收益相关

其他补助						106,453.96	78,316.62	与收益相关
递延收益摊销确认						265,035.96	265,035.96	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,767,275.37	551,057.07	--

其他说明：

2016年1-6月营业外收入较2015年同期增长64.49%，主要系2016年6月公司收到收到苏州高新区经济发展和改革局鼓励企业上市资金1,000,000.00元所致。

32、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
非流动资产处置损失合计	91,457.07	177,979.25	
其中：固定资产处置损失	91,457.07	177,979.25	
对外捐赠	2,000.00	24,500.00	
合计	93,457.07	202,479.25	

其他说明：

2016年1-6月营业外支出较2015年同期下降53.84%，主要系2015年同期固定资产处置损失较大所致。

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,920,217.05	4,709,539.11
递延所得税费用	-196,807.96	-153,723.08
合计	3,723,409.09	4,555,816.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,617,910.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,842,686.51
子公司适用不同税率的影响	31,199.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-150,476.69

所得税费用	3,723,409.09
-------	--------------

其他说明

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	1,502,239.41	286,021.11
定金及押金	446,000.00	300,000.00
工资预留金		192,500.00
其他	3,738.50	
合计	1,951,977.91	778,521.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

2016年1-6月收到的其他与经营活动有关的现金较2015年同期增长150.73%，主要系本期收到的政府补贴较多所致。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,204,810.50	2,545,336.25
上市费用	3,486,142.49	
业务招待费	560,065.49	815,424.50
办公费	478,220.88	745,538.05
保安费	326,067.49	246,983.20
中介费	267,213.64	206,477.93
差旅费	242,895.69	211,208.36
捐赠	2,000.00	24,500.00
其他	1,130,175.48	1,497,261.12
合计	9,697,591.66	6,292,729.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

2016年1-6月支付的其他与经营活动有关的现金较2015年同期增长54.11%，主要系2016年公司支付各项上市相关费用较多所致。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	5,768,000.00	
利息收入	379,446.71	218,184.43
合计	6,147,446.71	218,184.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

2016年1-6月收到的其他与投资活动有关的现金较2015年同期增长2,717.55%，主要系公司收到工程项目承包方合同保证金5,768,000.00元所致。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市支出	11,732,400.00	
合计	11,732,400.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2016年1-6月支付其他与筹资活动有关的现金主要系审计费、律师费、信息披露费、发行手续及其他费用等。

35、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	21,894,500.96	23,529,301.08
加：资产减值准备	1,385,301.00	1,086,382.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,600,413.15	5,927,336.29
无形资产摊销	341,722.73	403,315.36
长期待摊费用摊销	1,109,498.82	984,628.28
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）	91,457.07	-345,356.17
财务费用（收益以“-”号填列）	-469,442.60	-428,413.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,448,645.12	-1,480,690.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-196,807.96	-153,723.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,542,454.72	-261,713.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-25,895,899.20	-21,008,813.82

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	5,286,930.25	18,587,481.31
经营活动产生的现金流量净额	156,574.38	26,839,734.83
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	69,695,739.92	83,491,860.46
减: 现金的期初余额	101,357,183.32	107,235,706.54
现金及现金等价物净增加额	-31,661,443.40	-23,743,846.08

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,695,739.92	101,357,183.32
其中: 库存现金	43,735.79	27,726.86
可随时用于支付的银行存款	65,503,203.92	96,111,047.13
可随时用于支付的其他货币资金	4,148,800.21	5,218,409.33
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	69,695,739.92	101,357,183.32

36、所有权或使用权受到限制的资产

2016年6月末公司无所有权或使用权受到限制的资产。

37、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中: 美元	28,124.74	6.6312	186,500.78
欧元	169.35	7.3750	1,248.96
其中: 美元	435,835.79	6.6312	2,890,114.30
预付款项			
其中: 美元	1,216.45	6.6312	8,066.52
瑞士法郎	8,729.00	6.7730	59,121.52

应付账款			
其中：欧元	265,000.00	7,3750	1,954,375.00

八、合并范围的变更

报告期内公司合并范围未发生变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中山亿泰纳	中山市	中山市	制造业	100.00%		通过设立或投资方式取得
世嘉新精密	苏州市	苏州市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责，管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，无因提供财务担保而面临信用风险。

本公司根据对客户的调查及对调查资料的分析，确定每个客户的信用额度和信用期限。公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。对于逾期款项只有在公司管理层批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其支付相应款项。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注五、3及附注五、5。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司无银行借款，本公司持有的金融负债账龄如下：

项目名称	期末余额			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付票据	20,744,001.08	-	-	-
应付账款	58,294,789.07	466,640.39	468,039.06	18,796.70
其他应付款	6,219,000.00	50,000.00	50,000.00	100,000.00
合计	85,257,790.15	516,640.39	518,039.06	118,796.70

(续上表)

项目名称	期初余额			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付票据	26,092,046.70	-	-	-
应付账款	46,564,949.54	264,133.69	586,160.84	15,950.46
其他应付款	300,000.00	50,000.00	50,000.00	100,000.00
合计	72,956,996.24	314,133.69	636,160.84	115,950.46

3、市场风险

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

(1)汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，2015年6月末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末原币金额			期末折算人民币余额
	美元	欧元	瑞士法郎	
外币金融资产				
货币资金	28,124.74	169.35	-	187,749.74
应收账款	435,835.79	-	-	2,890,114.30
预付款项	1,216.45	-	8,729.00	67,188.04
外币金融负债				
应付账款	-	265,000.00	-	1,954,375.00
净额	465,176.98	-264,830.65	8,729.00	1,190,677.08

(2)利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

(3)其他价格风险

无。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是韩裕玉、王娟和韩惠明。

其他说明：

韩裕玉持有公司3,568.80万股股份，占比44.61%，王娟持有公司497.85万股股份，占比6.22%，韩惠明持有公司497.85万股股份，占比6.22%；王娟与韩惠明系夫妻，韩裕玉系王娟与韩惠明女儿。韩裕玉、王娟和韩惠明共同控制公司57.05%的股权，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩惠明	50,000,000.00	2011年12月02日	2017年06月23日	否

关联担保情况说明

关联担保情况说明：韩惠明与宁波银行股份有限公司苏州分行签署的第07501BY20168102号最高额保证合同约定，为本公司与宁波银行办理的各项业务提供5,000万元的连带责任保证担保。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
王娟	243,920.00	241,200.00
韩惠明	243,920.00	241,200.00
顾振伟	97,892.00	85,012.00
顾建平	15,000.00	15,000.00

钱志昂	15,000.00	15,000.00
冯颖	15,000.00	15,000.00
刘红艳	47,843.00	44,704.60
汤新华	62,402.00	51,704.00
路俊	40,464.00	39,682.00
姚跃文	190,197.40	175,527.00
欧阳瑞波	95,859.00	90,268.00
杨金柱	53,978.00	46,704.00

4、 关联方应收应付款项

2016年6月末，公司无关联方应收应付款项。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至2016年6月30日止，公司无需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	48,000,000.00
-----------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

截至2016年8月8日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

1、 其他

截止2016年6月30日止，公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,725,500.78	100.00%	4,188,461.75	5.00%	79,537,039.03	61,590,166.28	100.00%	3,079,543.94	5.00%	58,510,622.34
合计	83,725,500.78	100.00%	4,188,461.75	5.00%	79,537,039.03	61,590,166.28	100.00%	3,079,543.94	5.00%	58,510,622.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	83,681,766.54	4,184,088.33	5.00%
1 至 2 年	43,734.24	4,373.42	10.00%
合计	83,725,500.78	4,188,461.75	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,108,917.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称[注5]	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

蒂森克虏伯	17,643,338.05	21.07	882,166.90
通力	19,276,107.18	23.02	963,805.36
迅达	13,775,332.48	16.45	688,766.62
江苏固德威电源科技有限公司	7,640,224.95	9.13	382,011.25
德马泰克	5,875,611.39	7.02	293,780.57
合计	64,210,614.05	76.69	3,210,530.70

注5详见第九节、七、3[注1]。

(4) 变动说明

2016年6月末应收账款账面余额较2015年末增长35.94%，主要系公司销售增长所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	470,123.63	100.00%	51,116.18	10.87%	419,007.45	739,099.28	100.00%	62,414.96	8.44%	676,684.32
合计	470,123.63	100.00%	51,116.18	10.87%	419,007.45	739,099.28	100.00%	62,414.96	8.44%	676,684.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	400,323.63	20,016.18	5.00%
1 至 2 年	43,000.00	4,300.00	10.00%
3 年以上	26,800.00	26,800.00	100.00%
合计	470,123.63	51,116.18	10.87%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,298.78 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫社保及公积金	370,182.13	336,419.28
定金及押金	26,800.00	326,800.00
其他	73,141.50	75,880.00
合计	470,123.63	739,099.28

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张军	备用金	45,000.00	1 年以内 2,000.00,1 至 2 年 43,000.00	9.57%	4,400.00
苏州市浒墅关新区金星加油城有限公司	押金	20,000.00	3 年以上	4.25%	20,000.00
杨传军	备用金	15,200.00	1 年以内	3.23%	760.00
苏州市液氧制造厂	押金	6,800.00	3 年以上	1.45%	6,800.00
华建冬	备用金	4,000.00	1 年以内	0.85%	200.00
合计	--	91,000.00	--	19.35%	32,160.00

(5) 变动说明

2016年6月末其他应收款账面余额较2015年末下降36.39%，主要系收回购买设备的定金所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,425,000.00		12,425,000.00	12,425,000.00		12,425,000.00
合计	12,425,000.00		12,425,000.00	12,425,000.00		12,425,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中山亿泰纳	10,000,000.00			10,000,000.00		
世嘉新精密	2,425,000.00			2,425,000.00		
合计	12,425,000.00			12,425,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,981,566.93	145,544,698.54	173,754,878.60	133,252,820.20
其他业务	2,596,805.75	2,597,763.58	2,384,926.81	2,387,516.38
合计	192,578,372.68	148,142,462.12	176,139,805.41	135,640,336.58

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	1,448,645.12	1,480,690.38
合计	1,448,645.12	1,480,690.38

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-91,457.07	

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）	1,767,275.37	
委托他人投资或管理资产的损益	1,448,645.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00	
减：所得税影响额	469,098.78	
合计	2,653,364.64	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.12%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.26%	0.30	0.30

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长签署的2016年半年度报告正本。
- 2、载有公司负责人、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。



苏州市世嘉科技股份有限公司

法定代表人：_____

王 娟

二〇一六年八月八日