

SOLING 索菱

深圳市索菱实业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 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。

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人肖行亦、主管会计工作负责人叶玉娟及会计机构负责人(会计主管人员)郭小宝声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年报度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	21
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
ISO: TS16949 国际质量体系认证	指	适用于汽车生产供应链组织形式的质量评定体系，是国际汽车行业的技术规范之一
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店
车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商 (Telematics Service Provider)，是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式,连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商，将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合，并提供给最终客户。
CID	指	即 Car Informatic Device，是结合 TSP 业务模式，利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
PND	指	Portable Navigation Devices，便携式导航仪，是一种手持及车载两用导航产品
GPS 手机	指	具有利用 GPS 系统导航功能的手机
卫星导航定位	指	利用导航卫星对地面、海洋、空中和空间用户进行导航定位的技术
北斗	指	我国自主发展、独立运行的一套全球卫星导航定位系统，目前已向亚太大部分地区正式提供服务
GPS	指	即 Global Positioning System，全球定位系统的简称，是目前世界范

		国内应用最为广泛的卫星导航定位系统
--	--	-------------------

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	索菱股份	股票代码	002766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	索菱股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzheng Soling Industrial Co., Ltd		
公司的法定代表人	肖行亦		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟贵荣	兰长发
联系地址	深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼	深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼
电话	0755—28022655	0755—28022655
传真	0755—28022955	0755—28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.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 2015 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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 2015 年年报。

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）	396,102,094.27	395,900,785.08	0.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,475,180.17	35,573,148.17	-3.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,681,451.81	33,586,293.66	0.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-147,649,136.14	61,381,498.89	-340.54%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.26	-26.92%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.26	-26.92%
加权平均净资产收益率	3.52%	5.88%	-2.36%
	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）	1,727,356,629.54	1,469,992,589.26	17.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	980,011,697.49	963,356,787.02	1.73%

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）	-121,730.58	

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）	840,314.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,338.07	
减：所得税影响额	142,194.08	
合计	793,728.36	--

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

公司所处的行业是汽车电子行业，目前公司所在行业厂家众多，行业集中度较低，竞争较为激烈。公司经过18年的发展，已经熟练掌握了包括产品硬件设计、软件技术研发创新能力及系统整合在的相关行业关键技术，且多项技术达到行业领先水平。公司自主研发的CID（Car Informatic Device）系统，是以车载导航为基础功能，并在此基础上将智能化CID系统延伸成为车联网的入口，为客户提供专业化、个性化、智能化的行车解决方案。随着汽车电子化、智能化的不断发展，以及新能源汽车的良好发展趋势，我国汽车电子行业整体发展趋势良好，车联网发展增速加快，各类车联网智能技术与应用不断推陈出新。目前公司在硬件生产的基础上，不断加大在车联网应用相关服务方面的研发和市场投入，努力利用资本市场进行产业整合，打造“软件+硬件+运营平台”的全产业链的经营模式，实现从硬件层面、软件层面、服务层面三位一体提供车联网综合解决方案。

2016年上半年，公司管理层根据董事会制定的年度经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，努力实现产品转型升级，销售结构持续改善，产品逐步实现中高端化，后装业务保持稳定发展的同时，前装业务也实现了一定的突破，上半年新增广汽丰田、广汽三菱等前装客户，公司整体保持了较为稳健的发展态势。报告期内，公司实现营业收入为396,102,094.27元，同比增长0.05%，营业总成本为354,832,337.66元，同比减少0.28%；归属于母公司净利润为34,475,180.17元，同比减少3.09%，各项主要财务指标与上期基本持平。

二、主营业务分析

概述

2016年上半年，公司管理层根据董事会制定的年度经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，努力实现产品转型升级，销售结构持续改善，产品逐步实现中高端化，后装业务保持稳定发展的同时，前装业务也实现了一定的突破，上半年新增广汽丰田、广汽三菱等前装客户，公司整体保持了较为稳健的发展态势。报告期内，公司实现营业收入为396,102,094.27元，同比增长0.05%，营业总成本为354,832,337.66元，同比减少0.28%；归属于母公司净利润为34,475,180.17元，同比减少3.09%，各项主要财务指标与上期基本持平。

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	396,102,094.27	395,900,785.08	0.05%	
营业成本	278,190,891.37	289,052,098.61	-3.76%	
销售费用	15,672,426.72	12,690,722.12	23.50%	
管理费用	52,617,175.83	39,262,459.63	34.01%	新租办公场地费用及重组费用等
财务费用	9,138,213.27	10,386,541.24	-12.02%	
所得税费用	8,073,080.74	7,284,199.12	10.83%	
经营活动产生的现金流量净额	-147,649,136.14	61,381,498.89	-340.54%	主要是新工厂备料增加及前装业务账期延长
投资活动产生的现金流	-8,606,800.20	-37,993,055.26	-22.70%	

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	238,734,626.57	308,860,178.82	-22.70%	
现金及现金等价物净增加额	83,251,899.84	332,936,307.53	-74.99%	上年同期募集资金到账影响所致

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

1、产品开发计划

本公司是一家专业从事CID系统的研发、生产、销售、并以此为基础向客户提供专业车联网服务的国家级高新技术企业，在其发展壮大的过程中，始终坚持产品持续创新的理念。公司以强大的后台研究能力为支撑，紧跟市场趋势，推出适销对路的创新型产品，逐步确立了在汽车电子行业领先的竞争地位。随着智能化、网络化已成为CID系统的必然趋势，公司将根据市场发展方向制定产品开发计划，拓宽产品应用类别，增加产品功能，持续提高产品附加值，在公司原有硬件基础上加大后续服务开发力度，推动公司智能化CID系统在市场的进一步普及。

2016年，公司将重点加大车载安卓信息系统的开发力度，通过与日本富士通天、美国德尔福等机构的技术合作，进一步提升公司在前装技术的开发能力，并逐步建立车联网综合运营平台。

2、技术开发和创新计划

技术创新是公司未来发展的最主要动力，公司将通过完善产品研发和技术创新制度、研发中心建设等四个方面来制定技术开发与创新计划，重点研究解决大数据应用、云计算、高并发、读取控制、隐私保护、用户认证、数据通讯安全保密等关键技术。经过市场调研和未来趋势研判，公司在未来三年内拟采取的技术开发与创新计划如下：

(1) 完善产品研发和技术创新制度

通过广泛的市场调研，收集市场需求，了解市场技术动态，制定长远技术开发计划，完善以客户为中心、市场为导向的产品研发和技术创新制度，进一步实现关键技术自主化、技术应用个性化，使技术创新成为公司向客户提供增值服务和确保公司持续发展的重要基石。

(2) 加快研发中心的建设

公司计划在未来三年内建设一个国家级企业技术中心，为销售平台和客户提供多层次的技术支持，以应用创新和技术集成巩固在行业的领先地位。公司将通过研发中心密切跟踪CID系统市场发展变化，掌握国内外CID系统技术的最新动态，进一步加大研发投入，使技术中心成为应用创新、精英人才培养的平台。

(3) 加大与高校的合作力度

在与清华大学、深圳大学、深圳职业技术学院等高校建立合作关系的基础上，进一步加强同高校、科研单位的技术合作和技术交流，加快先进技术的研究、应用和科研成果的转化，加快新技术、新产品的市场推广应用进程。

(4) 健全技术创新的激励机制

公司将进一步健全技术创新激励制度，鼓励员工开展自主创新活动，在内部企业推行全员技术考核，实行技术分级制度。公司计划加大对科研成果和创新的奖励力度，鼓励创新；根据技术创新成果的经济效益，对研发骨干人员实施股权、期权奖励。

3、人力资源发展计划

公司坚持“以人为本、唯才是举”的用人理念。随着公司业务的不拓展和持续快速增长，实施人才战略、吸引优秀人才是公司未来的重要工作之一。未来三年，公司将适时在保持公司现有人才队伍稳定的同时，公司将侧重于技术研发人才、营销人才和高层次经营管理人才的引进，以巩固和提升公司核心竞争力，通过合理的考核和薪酬激励机制以及适时采用股权激励计划或员工持股计划保持核心管理团队及技术骨干的工作积极性和创造性。在技术研发人才方面，公司将加大引进高级专业人才的力度，逐步形成一支层次合理的技术开发队伍。在营销人才方面，公司将加强营销人员的服务意识，强化相关技术知识的学习，打造一支营销能力出众的市场开拓队伍和服务意识强烈的客户服务队伍。在经营管理人才方面，公司将利用自身良好的品牌优势，吸引一批深刻理解本行业的管理人才以强化内部管理，提高管理效率和经营业绩。

4、市场开发和营销网络体系建设计划

公司将继续加大对市场营销的投入，保持在后装市场的竞争优势的同时，进一步开拓前装市场和海外市场。

(1) 公司已在国内和众多知名汽车品牌生产企业建立了长期合作关系，在国内30多个地区建立起了营销网络，并稳步进军海外市场。未来三年，除继续保持公司在国内后装业务优势外，公司将采取重点选择的方式开拓前装市场，以全方位渗透的方式开拓海外市场，以进一步提高公司产品在国内外市场的整体占有水平；

(2) 以客户为中心，通过持续的渠道开发和服务改进，加强市场宣传力度，提高客户的满意度，在车载信息终端大众消费市场进一步树立“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”等品牌形象；

(3) 积极参与客户早期设计，加强与客户的技术交流和技术服务，为其提供有针对性的解决方案和相关产品；与客户建立更广泛的伙伴关系，加快产品进入市场的速度，拓展产品应用领域；

(4) 加强营销团队建设，健全营销激励机制，积极引进和培养全球化营销人才，提高人员的综合素质，进一步提高企业的市场营销和产品销售能力。

5、业务流程改造计划

为提高公司生产和管理的运营效率，我们将根据行业经营趋势，规划和设计本公司未来三年需要开展的业务流程和所需的IT支持系统，改造完成集成产品开发、集成供应链、IT系统重整和财务四统一等业务流程项目。

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						
汽车电子产品	396,102,094.27	278,190,891.37	29.77%	1.33%	-2.92%	3.07%
分产品						
多功能娱乐 CID 系列	199,155,739.42	141,274,196.96	29.06%	-12.67%	-15.25%	2.16%

多媒体导航 CID 系列	78,837,271.04	57,533,315.48	27.02%	-14.96%	-18.66%	3.32%
智能化 CID 系列	100,269,882.05	68,605,407.10	31.58%	42.94%	39.68%	1.60%
分地区						
华北区	46,780,223.91	33,288,711.35	28.84%	107.93%	83.75%	9.36%
华东区	90,684,031.86	64,836,598.31	28.50%	50.42%	46.10%	2.12%
华南区	53,489,204.52	37,420,320.82	30.04%	-48.63%	-49.27%	0.88%
海外	155,133,138.33	107,781,833.32	30.52%	7.85%	3.21%	3.12%

四、核心竞争力分析

本公司的核心竞争力优势主要体现在以下几点：

1、技术与研发优势

公司具有18年专业从事CID系统的研发、生产、销售和服务的经验，多年来一直致力于CID系统的研发，在产品的硬件、软件技术研发创新能力及水平方面，处于国内行业领先地位。

(1) 研发优势

公司系国家级高新技术企业。公司多年来对技术研发持续高投入，组建了优秀的技术研发团队。研发团队主要在系统控制软件开发、嵌入式软件开发、人机交互设计、硬件设计、系统通信、系统仿真、测试认证等各方面实现技术突破，具备嵌入式操作系统深度定制、移植和优化的能力，在影音技术、电磁兼容、电源管理、总线接口与系统控制等方面积累了丰富的设计经验，具备车联网互联互通技术、物联网硬件云平台接入技术、在线的海量数据储存能力、软件系统智能升级与开放云服务后台等技术实力，能够从多维度实现CID、手机、平板、电脑跨平台互联互通，满足各种消费者个性化需求。截至2015年12月31日，公司共取得专利169项、软件著作权24项。

公司技术中心研发场地超过2,000平米，拥有先进的设计开发软件、硬件设计软件、软件开发设计软件、热分析软件、光学分析软件和项目管理软件。其中各种产品开发所需要的硬件资源包括焊接设备、信号逻辑分析仪和示波器、温度多点检测仪、不同功率输出的直流电源设备等，并建有行业标准和产品标准实验室，包括EMC等完整的产品测试、分析及环境/可靠性实验室，配置产品EMC测试、ESD实验、振动实验、温度实验、光通量测试、冲击实验和噪音测试。报告期内，公司研发投入达2811.41万元。

公司与清华大学、深圳大学、深圳职业技术学院等高校建立了稳定的合作研究开发关系，并聘请国内知名的行业专家进行产品研发指导和工艺革新，为公司持续推进技术创新及产品升级提供技术支持。

(2) 行业领先技术优势

通过多年的积累，公司多项技术处于行业领先水平。

2013年，公司在已有的传统CID系统基础上，对产品的功能进行延伸。部分产品基于MHL高清影音传输标准和协议开发、采用了动态触摸技术，并将车载触摸屏采集的触控数据转换成手机可识别的控制数据，实现了“手机映射变化内容”、“车机显示内容”、“用户动作过程动态”三部分的融合。

2014年，根据国家针对大数据、互联网、云计算等新技术进入汽车领域的相关政策，公司在车联网技术平台的基础上，开发出了第二代安卓智能大屏CID平台。该平台采用基于第二代安卓Android4.4.2的深度优化系统、双核CORTEX A9+4核GPU（主频1.6Ghz）和10.1寸的高分辨率超大数字屏，在CID系统上实现了向“互联车诊断、互联车控制、互联车安全、互联车娱乐”等智能化应用的延伸，具备了推动公司与广告商、保险公司、物流公司、租车公司、网络运营商等开展TSP业务合作的“硬件+车联网服务”基础。公司自主研发的“基于物联网大数据应用的智能车载管理系统”经深圳市专家高新技术有限公司与深圳市科技中介同业公会鉴定一致认为：该系统技术先进，具有自主知识产权，在实现智能车载大数据管理方面具有创新性，达到国内同类产品的领先水平。

2015年，公司已经完成Android系列和WinCE系列智能化CID产品同车联网各生态系统产业链的整合；正进入第二代车联网

网智能化CID系列产品，车联网开放应用平台的研发和合作。

2016年，公司加强车联网相关产品的研发，智能车载大屏CID、智能后视镜等终端产品均整合了OBD、ADS智能辅助驾驶、胎压测试等技术，产品功能在无线移动通信技术、语音及行为识别技术等方面也取得一定进步。同时，公司开发了双系统高端车型产品涵盖奔驰、宝马、奥迪等车系。

2、产品品质优势

公司建立了与国际接轨的产品生产质量监督体系，先后通过了ISO9001:1994质量体系认证、ISO9001:2000质量体系认证、ISO9001:2008质量体系认证及ISO: TS16949国际质量体系认证；从2006年起，公司产品相继通过了FCC、FDA、CE等欧美安全标准认证；2011年，公司建立了有害物质过程管理体系并获得IECQ认证。公司在生产过程中，坚持质量至上，严格控制生产过程，不断改进工艺流程，所生产的产品品质优良、性能可靠。

3、创新业务模式优势

CID系统已成为继电视、电脑、手机屏幕之后的“第四屏”，在车内的特定空间形成全方位的生态系统，其优势在于移动性、区域性和针对性。目前，公司结合自身优势已开始拓展相关业务，由公司主导的与保险公司、4S店、政府、企业、广告商以及商业中心等合作的全新车联网业务模式，已得到内部技术和外部合作的多方支持，公司已与车联网服务运营商签订战略合作协议，计划利用“第四屏”其区别于电视、电脑以及手机的特有优势作为发展平台，结合车联网技术的应用，得以实现例如保险、广告等服务信息的定制化推送。

公司通过“第四屏”的应用，将构建全新的“硬件+车联网服务”业务模式，通过与广告、保险、物流、租车等服务提供商进行收费分成，与通信运营商进行流量费用共享，向新闻、交通、天气等内容提供商收取专项推送费用，使该业务模式将成为公司新的业绩增长点。

4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统的生产厂家之一。现拥有占地面积超过3万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件（包括9条SMT生产线，五金、模具、注塑、电子生产等多个生产车间），具有先进的SMT、无铅波峰焊接等生产装配工艺和完善的产品质量保证设备（包括专用测试系统、EMC、老化、高低温质量可靠性试验设备等），具有超过70万台的年生产和销售能力。

5、品牌和客户优势

公司多年来专注于CID系统的应用市场，凭借在品牌方面的竞争优势，获得了多项荣誉，公司“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”系列产品被消费者广泛接受和认可。

目前公司国内客户群分布广泛，在整车生产企业及其下属销售公司方面拥有众多优质客户，与包括东风乘用车、上海通用、华晨汽车、浙江吉利、一汽马自达、众泰汽车、江淮安驰、绵阳华瑞等在内的国内多家汽车生产厂商建立了合作关系。此类优质客户对供应商的认可通常需要经历一至两年的考察期，一旦确定该企业为供应商则不会轻易更换，从而保证了公司优质客户群体的稳定性。在后装市场上，公司与庞大汽贸集团、大连中升集团、富士通天、浙江吉利、浙江元通、广汽长和、吉林长久等多家知名汽车用品服务企业签订了销售合同并建立了经营合作关系。同时，公司根据客户对产品的功能需求，秉持专车专用的理念，研发并生产出配套的多功能、定制化、智能化CID系统，实现硬件与车联网服务的初步结合，满足了用户的要求并有效稳定了核心客户群体。

6、管理优势

公司从事汽车电子行业已有十八年历史，储备了大量研发、经营管理人才。管理团队主要成员长期从事汽车电子行业工作，具备丰富的企业经营经验，对汽车电子产品的生产和经营服务有深入的认识。整个管理团队及时关注行业和市场的需求变化和发展趋势，持续加强对生产过程的成本控制和流程再造，不断完善技术工艺的提高和技术创新。管理团队丰富的行业经验及持续的创新能力，有力促进了本公司各项业务的发展。

通过实施公司管理层持股的股权激励机制，使得公司管理人员的利益和公司利益保持高度一致，保证了管理团队的稳定。同时，公司建立了行之有效的薪酬激励和职级晋升制度，提高了管理团队工作的积极性；通过建立人才培训制度，人力资源部门定期组织外部专家、核心技术人员及管理骨干对管理人员进行培训，保证管理人员的素质能满足公司发展的需要。

公司充分重视信息技术的应用，通过发挥计算机、智能设备和互联网的优势，提升公司整体运作效率。公司先后建立了金蝶ERP管理体系，应用普维ProWayPLM产品生命周期管理系统和知识驱动机械CAM/PDM软件，实施公司研发、生产制造、采购、销售、财务等各环节的一体化计算机信息管理，实现产品从原材料采购、入库检验（IQC）到生产制造、工序检

验（QC）、成品入库检验（QA）等全过程的质量控制，确保了产品质量和交货期，同时提高了公司的运作效率，为公司成本管理和产品研发提供了系统支持。

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
中国光大银行股份有限公司深圳分行	无	否	结构性存款	5,000	2015年11月13日	2016年05月13日	到期支取本息	5,000	0	77.5	77.27
合计				5,000	--	--	--	5,000	0	77.5	77.27
委托理财资金来源				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）	2015 年 11 月 17 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

（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	31,327.1
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

截至 2016 年 6 月 30 日，公司募集资金累计投入的金额为 19,042.13 万元，其中：公司募集资金用于置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为 14,728.26 万元；募集资金到位后直接投入募集资金项目的金额为 4,313.87 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 40.10 万元，募集资金余额为人民币 12,325.07 万元

（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	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)=	项目达到预定可使用状态日	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
---------------	------------	------------	-------------	----------	---------------	---------------	--------------	-----------	----------	--------------

	分变更)					(2)/(1)	期			化
承诺投资项目										
汽车影音及导航系统生产项目	否	27,344.78	27,344.78	7,515.73	26,407.49	96.57%	2016年08月31日	-1,052.46	否	否
汽车导航系统研发中心建设项目	否	3,982.32	3,982.32	59.6	209.97	5.27%	2017年03月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	31,327.1	31,327.1	7,575.33	26,617.46	--	--	-1,052.46	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	31,327.1	31,327.1	7,575.33	26,617.46	--	--	-1,052.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>注 1：“汽车影音及导航系统生产项目”实施主体为公司全资子公司广东索菱电子科技有限公司，该项目已于 2016 年 4 月 18 日正式投入使用，相关生产设备尚处于磨合期，产能尚未有效释放且固定资产开始计提折旧，截至 2016 年 6 月 30 日，汽车影音及导航系统生产项目本年度实现的效益为 -1052.46 万元。</p> <p>注 2：“汽车导航系统研发中心建设项目”原预计 2016 年 8 月达到预定可使用状态，为提升公司技术开发的软硬件水平，吸引并留住优秀的高端技术人才，公司 2015 年 11 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层”变更为“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层（结构实验室和电子实验室）和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼（检测实验室）”，目前实施地点位于南山区的检测实验室部分设备已经就位，对应的研发中心办公区域也已投入使用；公司募投项目“汽车影音及导航系统生成项目”即广东索菱投产后，公司产能将逐渐向广东索菱转移，且公司原有的研发实验设备目前已经能够满足观澜厂区的需求，因此公司放缓了对观澜厂区“汽车导航系统研发中心建设项目”的建设进度，项目预计可使用时间调整为 2017 年 3 月，公司将根据生产经营的需要审慎使用募集资金，并根据相关规定及时履行内部审议及信息披露义务。</p>									
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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司 2015 年 11 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层”变更为“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”，具体内容详见巨潮资讯网《更募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2015-038）。</p>									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2015 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入资金的议案》，董事会同意公司以募集资金 14,728.26 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。
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	尚未使用的募集资金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	无

(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
董事会关于 2016 年半年度募集资金存放和使用情况的专项报告	2016 年 08 月 16 日	巨潮资讯网

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
索菱国际实业有限公司	子公司	汽车电子产品	贸易	3,076,593.00	162,260,336.92	16,264,783.29	155,133,138.33	1,701,062.48	1,397,787.19
九江妙士酷实业有限公司	子公司	汽车电子产品	生产	39,534,451.62	154,706,408.48	28,962,094.75	11,373,776.46	6,889,172.61	5,191,509.50

广东索菱 电子科技 有限公司	子公司	汽车电子 产品	生产	25,000,000.00	277,903,587.95	2,714,027.48	527,003.39	-10,509,888.35	-10,524,636.02
----------------------	-----	------------	----	---------------	----------------	--------------	------------	----------------	----------------

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	-25.00%	至	20.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,387.3	至	7,019.68
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,849.73		
业绩变动的原因说明	受国内汽车市场销售不景气的影响，可能会带动本公司产品销售业绩的下滑。因人民币贬值的因素可提高竞争力促进海外销售量以及加大国内市场的销售力度，销售可能会有一定的提升。		

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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03月10日	公司	实地调研	机构	安信证券:张轶乾、西南证券:张荫先、西部证券:杜威、兴业证券:钱路丰、国泰君安证券:缪欣君、海通证券:谢亚彤、广发证券:袁俏、光大证券:卫书根、银河证券:黄荣墨、东吴证券:李晔、方正证券:吴振华、承周资管:陈祎、展博投资:谢旭阳、前海万通:翁仁源、暖流资产:王宁、怀新资管:李岩岩、太平洋证券:王秀平、华银精治:谭龙、厦门老友投资:黄强、长江证券:高伊楠、中信证券:高登、融通基金:张文玺、国信证券:金安全、国联安基金:高诗、华创证券:寻贇、光大资管:刘博	公司经营发展情况及战略规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司行为，提高公司治理水平，维护全体股东的合法权益。

公司建立了以股东大会、董事会、监事会和管理层为架构的决策、执行、监督体系。他们权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康地发展奠定了坚实的基础。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《内部审计管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列法人治理制度和内控制度，并在实际经营中严格遵照执行。

报告期内，公司最新的法律、法规规定及公司实际情况，对制度进行了进一步完善，详见下表：

序号	制度名称	通过时间	会议通过
1	现金分红管理制度	2016年4月25日	2015年年度股东大会
2	会计师事务所选聘制度	2016年4月25日	2015年年度股东大会

目前公司各项管理制度配套齐全，公司股东大会、董事会、监事会、经理层之间职责分工明确，依法规范运作，保障了公司各项生产经营活动的有序进行，公司相关制度符合有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯(被告一)利用其离职工作人员的便利条件,侵犯其计算机软件著作权,并将车载导航设备制造商本公司(被告二)和车载导航设备销售商重庆博众(被告三)一并提起诉讼。	9,900	否	审理过程中	不适用	不适用	2016年02月20日	巨潮资讯网(公告编号:2016-002)

原告美赛达和车友互联认为广联赛讯（被告一）利用其离职工作人员的便利条件，侵犯技术秘密，并将车载导航设备制造商本公司（被告二）和车载导航设备销售商重庆博众（被告三）、何某某（被告四）、陈某某（被告五）、邹某某（被告六）、肖某（被告七）一并提起诉讼。	4,680	否	审理过程中	不适用	不适用	2016年06月23日	巨潮资讯网（公告编号：2016-026）
---	-------	---	-------	-----	-----	-------------	----------------------

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
涂必勤、黄飞明、上海谦怀投资	三旗通信及英卡科技100%股	71,686	重大资产重组预案已披露	不适用	不适用	0.00%	否	无	2016年06月21日	巨潮资讯网

中心(有限合伙)、邹 鋆、魏 翔、王明 青、李魁 皇、冯曼 曼、秦东 方、傅善 平、方芳和 张雪芬										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

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

公司报告期无其他关联交易。

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

公司向深圳市大冲实业股份有限公司吴屋分公司租赁大冲商务中心B座28楼整层办公楼合计1917平方米（租期：2015年7月31日-2020年7月31日），向深圳宏泰智会科技服务有限公司租赁大冲商务中心B座22楼整层办公楼合计2088平方米（租期：2016年4月15日-2018年4月14日），报告期内累计支付租金及物业管理费用3557628元：

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

日期								
								是
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东索菱	2016 年 06 月 28 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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	涂必勤、黄飞明、谦怀投资	涂必勤、黄飞明同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起十二个月内，不向任何其他方转让；谦怀投资同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起三十六个月内，不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2016年06月17日	5年	正在履行
	邹鋈弢、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬	邹鋈弢、魏翔、王明青和秦东方同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起十二个月内，不向任何其他方转让；李魁皇、冯曼曼、傅善平、方芳和张雪芬同	2016年06月17日	4年	正在履行

		<p>意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起三十六个月内，不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>肖行亦;深圳市索菱实业股份有限公司;蔡建国;邓庆明;国世平;洪小清;吴文兴;叶玉娟;钟贵荣</p>	<p>如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的所有有关规定作复权处理，下同）均低于公司上个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同）（以下简称“启动股价稳定措施的前提条件），本人/本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施以下具体的股价稳定措施：在前述事项发生之日起 3 个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，与公司、公司董事及高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公</p>	<p>2014 年 04 月 18 日</p>	<p>3 年</p>	<p>正在履行</p>

		司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，与其他股价稳定措施同时或分步骤实施股价稳定措施。			
	肖行亦;叶玉娟	<p>自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。所持有的股份在 36 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月(如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整)。如本人未履行关于锁定期及减持价格的承诺事项，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。</p>	2014 年 04 月 18 日	3 年	正在履行
	自然人股东李贤彩、萧行杰、文锦云、叶韵儿、陈嘉欣、李玉怡、邓仲豪	<p>承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发</p>	2014 年 04 月 18 日	三年	正在履行

		行人回购该部分股份。			
	公司担任董事、高级管理人员的股东肖行亦、吴文兴、叶玉娟、蔡建国、邓庆明、钟贵荣	在本人担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。所持有的股份在 12 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月(如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整)。如未能履行股份锁定和稳定股价的承诺，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。在公司担任监事的股东邓先海承诺：在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。	2014 年 04 月 18 日	长期	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及	不适用				

下一步计划（如有）	
-----------	--

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	137,209,301	74.97%				-42,342,001	-42,342,001	94,867,300	51.84%
3、其他内资持股	137,209,301	74.97%				-42,342,001	-42,342,001	94,867,300	51.84%
其中：境内法人持股	27,912,162	15.25%				-27,912,162	-27,912,162	0	0.00%
境内自然人持股	109,297,139	59.72%				-14,429,839	-14,429,839	94,867,300	51.84%
二、无限售条件股份	45,800,000	25.03%				42,342,001	42,342,001	88,142,001	48.16%
1、人民币普通股	45,800,000	25.03%				42,342,001	42,342,001	88,142,001	48.16%
三、股份总数	183,009,301	100.00%				0	0	183,009,301	100.00%

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	10,497,884	10,497,884	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
新疆华商盈通股权投资有限公司	8,208,105	8,208,105	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
芜湖基石创业投资合伙企业(有限合伙)	5,900,000	5,900,000	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
孙伟琦	2,744,186	2,744,186	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
深圳长润创新投资企业（有限合伙）	2,744,186	2,744,186	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
陈思妙	2,000,000	2,000,000	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
吴文兴	737,700	737,700	0	553,275	首次公开发行前已发行股份解除限售，期末限售股份为质押股数	-
刘明盛	714,000	714,000	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
陈良辉	580,000	580,000	0	0	首次公开发行前已发行股份解除限售	2016年6月15日
蔡建国	573,800	573,800	0	286,900	首次公开发行前已发行股份解除限售，期末限售股数为高管锁定股	2017年6月15日
其他股东合计	7,642,140	7,642,140	0	1,502,125	首次公开发行前已发行股份解除	-

					限售，期末限售股份为质押股数及高管锁定股合计数	
合计	42,342,001	42,342,001	0	2,342,300	--	--

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		23,179		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
肖行亦	境内自然人	48.49%	88,743,000	120,000	88,743,000	0	质押	62,657,500
							冻结	280,000
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.74%	10,497,884	0	0	10,497,884		
新疆华商盈通股权投资有限公司	境内非国有法人	4.49%	8,208,105	0	0	8,208,105		
芜湖基石创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.22%	5,900,000	0	0	5,900,000		
李贤彩	境内自然人	1.75%	3,196,700	0	3,196,700	0	质押	3,196,700
孙伟琦	境内自然人	1.50%	2,744,186	0	0	2,744,186		
深圳长润创新投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	2,744,186	0	0	2,744,186		
陈思妙	境内自然人	1.09%	2,000,000	0	0	2,000,000		
萧行杰	境内自然人	1.07%	1,967,200	0	1,967,200	0	质押	1,967,200
林梅花	境内自然人	0.55%	1,000,000	0	0	1,967,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	萧行杰为控股股东肖行亦之弟。		
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
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	10,497,884	人民币普通股	10,497,884
新疆华商盈通股权投资有限公司	8,208,105	人民币普通股	8,208,105
芜湖基石创业投资合伙企业(有限合伙)	5,900,000	人民币普通股	5,900,000
孙伟琦	2,744,186	人民币普通股	2,744,186
深圳长润创新投资企业（有限合伙）	2,744,186	人民币普通股	2,744,186
陈思妙	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
林梅花	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
刘明盛	714,000	人民币普通股	714,000
马英霞	628,700	人民币普通股	628,700
孙翔	603,000	人民币普通股	603,000
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	前十名无限售条件股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
肖行亦	董事长	现任	88,623,000	120,000	0	88,743,000	0	0	0
合计	--	--	88,623,000	120,000	0	88,743,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

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：深圳市索菱实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	391,202,764.33	365,393,645.98
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	25,232,000.00	4,883,469.60
应收账款	284,485,996.20	280,556,277.71
预付款项	42,077,002.86	7,128,803.03
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	30,311,172.53	10,450,321.78
买入返售金融资产		
存货	426,691,936.89	312,283,308.90
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		
流动资产合计	1,200,000,872.81	980,695,827.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	70,766,345.79	70,980,000.00
投资性房地产		
固定资产	328,096,542.35	327,458,605.02
在建工程	4,745,429.50	3,875,529.50
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	13,315,489.82	13,707,816.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,896,060.24	5,282,553.94
递延所得税资产	14,485,966.60	13,531,807.77
其他非流动资产	88,049,922.43	50,460,449.52
非流动资产合计	527,355,756.73	489,296,762.26
资产总计	1,727,356,629.54	1,469,992,589.26
流动负债：		
短期借款	316,068,900.00	137,599,500.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	172,172,978.69	178,826,184.25
应付账款	130,435,706.63	138,099,736.93

预收款项	5,455,351.71	7,141,605.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,876,885.12	7,624,371.12
应交税费	-5,782,353.47	2,938,006.12
应付利息		
应付股利	19,765,004.51	
其他应付款	7,999,948.96	9,139,862.22
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	653,992,422.15	481,369,266.61
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	20,000,000.00
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	7,458,745.97	5,266,535.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,458,745.97	25,266,535.63
负债合计	741,451,168.12	506,635,802.24
所有者权益：		
股本	183,009,301.00	183,009,301.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	426,255,719.76	426,255,719.76
减：库存股		
其他综合收益	1,119,331.79	-825,403.02
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
一般风险准备		
未分配利润	331,551,430.23	316,841,254.57
归属于母公司所有者权益合计	980,011,697.49	963,356,787.02
少数股东权益	5,893,763.93	
所有者权益合计	985,905,461.42	963,356,787.02
负债和所有者权益总计	1,727,356,629.54	1,469,992,589.26

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：叶玉娟

会计机构负责人：郭小宝

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	234,028,039.89	259,953,484.98
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	25,232,000.00	4,883,469.60
应收账款	461,671,291.20	214,121,705.77
预付款项	39,807,953.15	123,641,940.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	292,132,787.09	304,608,130.72
存货	408,798,713.45	304,366,973.53
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		
流动资产合计	1,461,670,784.78	1,211,575,705.04
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	183,841,640.07	162,458,574.28
投资性房地产		
固定资产	79,496,789.63	80,664,664.98
在建工程	4,745,429.50	3,875,529.50
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	999,824.54	1,400,790.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,879,861.61	4,335,403.79
递延所得税资产	10,317,489.13	10,137,933.24
其他非流动资产	18,151,203.88	18,151,203.88
非流动资产合计	300,432,238.36	281,024,099.73
资产总计	1,762,103,023.14	1,492,599,804.77
流动负债：		
短期借款	316,068,900.00	137,599,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	172,172,978.69	178,826,184.25
应付账款	128,671,131.65	133,061,624.46
预收款项	4,808,243.51	4,443,016.41
应付职工薪酬	5,572,707.58	6,923,902.08
应交税费	3,411,956.64	9,141,610.78
应付利息		
应付股利	19,765,004.51	
其他应付款	23,685,006.38	24,218,564.83
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	674,155,928.96	494,214,402.81
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,060,000.00	3,840,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,060,000.00	23,840,000.00
负债合计	760,215,928.96	518,054,402.81
所有者权益：		
股本	183,009,301.00	183,009,301.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,796,953.84	426,796,953.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
未分配利润	354,004,924.63	326,663,232.41
所有者权益合计	1,001,887,094.18	974,545,401.96
负债和所有者权益总计	1,762,103,023.14	1,492,599,804.77

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	396,102,094.27	395,900,785.08

其中：营业收入	396,102,094.27	395,900,785.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	354,832,337.66	355,843,872.10
其中：营业成本	278,190,891.37	289,052,098.61
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	3,097,182.79	2,732,357.58
销售费用	15,672,426.72	12,690,722.12
管理费用	52,617,175.83	39,262,459.63
财务费用	9,138,213.27	10,386,541.24
资产减值损失	-3,883,552.32	1,719,692.92
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）	-213,654.21	
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）	41,056,102.40	40,056,912.98
加：营业外收入	1,060,966.86	2,816,988.59
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	125,044.42	16,554.28
其中：非流动资产处置损失	121,730.58	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,992,024.84	42,857,347.29
减：所得税费用	8,073,080.74	7,284,199.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,918,944.10	35,573,148.17
归属于母公司所有者的净利润	34,475,180.17	35,573,148.17
少数股东损益	-556,236.07	

六、其他综合收益的税后净额	1,944,734.81	-210,720.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,944,734.81	-210,720.50
(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	1,944,734.81	-210,720.50
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	1,944,734.81	-210,720.50
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	35,863,678.91	35,362,427.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,419,914.98	35,362,427.67
归属于少数股东的综合收益总额	-556,236.07	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.19	0.26
(二)稀释每股收益	0.19	0.26

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：叶玉娟

会计机构负责人：郭小宝

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	398,654,335.27	388,359,775.14
减：营业成本	275,875,378.07	285,832,794.50
营业税金及附加	3,033,810.36	2,645,216.18
销售费用	14,585,765.66	12,504,458.11
管理费用	43,249,352.77	33,265,903.02
财务费用	9,670,324.49	10,310,685.15
资产减值损失	-1,986,255.07	1,719,692.92
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）	-213,654.21	
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）	54,012,304.78	42,081,025.26
加：营业外收入	1,011,001.74	2,805,354.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	92,921.95	11,401.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	54,930,384.57	44,874,978.69
减：所得税费用	7,823,687.84	6,673,380.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,106,696.73	38,201,598.00
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	47,106,696.73	38,201,598.00
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	418,426,136.68	460,146,243.60
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	6,955,134.04	2,681,287.07
经营活动现金流入小计	425,381,270.72	462,827,530.67
购买商品、接受劳务支付的现金	437,055,689.17	301,558,135.80
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,446,002.30	56,593,462.82
支付的各项税费	16,975,692.49	15,044,712.51
支付其他与经营活动有关的现金	52,553,022.90	28,249,720.65
经营活动现金流出小计	573,030,406.86	401,446,031.78
经营活动产生的现金流量净额	-147,649,136.14	61,381,498.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	753,034.19	
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		
投资活动现金流入小计	50,753,034.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,009,834.39	37,993,055.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	350,000.00	
投资活动现金流出小计	59,359,834.39	37,993,055.26
投资活动产生的现金流量净额	-8,606,800.20	-37,993,055.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,450,000.00	325,874,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,450,000.00	
取得借款收到的现金	383,000,000.00	204,196,909.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,442,781.49	

筹资活动现金流入小计	396,892,781.49	530,070,909.85
偿还债务支付的现金	144,530,600.00	209,206,667.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,877,554.92	10,043,621.51
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	1,750,000.00	1,960,441.83
筹资活动现金流出小计	158,158,154.92	221,210,731.03
筹资活动产生的现金流量净额	238,734,626.57	308,860,178.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	773,209.61	687,685.08
五、现金及现金等价物净增加额	83,251,899.84	332,936,307.53
加：期初现金及现金等价物余额	255,034,417.28	140,727,477.15
六、期末现金及现金等价物余额	338,286,317.12	473,663,784.68

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	391,056,978.76	441,995,765.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,132,555.24	2,639,330.56
经营活动现金流入小计	423,189,534.00	444,635,095.87
购买商品、接受劳务支付的现金	426,154,203.11	291,709,756.94
支付给职工以及为职工支付的现金	55,982,327.46	52,318,385.52
支付的各项税费	16,087,688.30	14,484,997.74
支付其他与经营活动有关的现金	143,675,405.10	42,607,899.42
经营活动现金流出小计	641,899,623.97	401,121,039.62
经营活动产生的现金流量净额	-218,710,089.97	43,514,056.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	565,000.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	565,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,975,480.20	20,631,568.28
投资支付的现金	21,596,720.00	
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	350,000.00	
投资活动现金流出小计	32,922,200.20	20,631,568.28
投资活动产生的现金流量净额	-32,357,200.20	-20,631,568.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		325,874,000.00
取得借款收到的现金	383,000,000.00	204,196,909.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	7,442,781.49	
筹资活动现金流入小计	390,442,781.49	530,070,909.85
偿还债务支付的现金	144,530,600.00	209,206,667.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,577,554.92	7,464,936.47
支付其他与筹资活动有关的现金	1,750,000.00	1,960,441.83
筹资活动现金流出小计	157,858,154.92	218,632,045.99
筹资活动产生的现金流量净额	232,584,626.57	311,438,863.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		687,685.08
五、现金及现金等价物净增加额	-18,482,663.60	335,009,036.91
加：期初现金及现金等价物余额	199,594,256.28	127,634,960.21
六、期末现金及现金等价物余额	181,111,592.68	462,643,997.12

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	183,009,301.00				426,255,719.76		-825,403.02		38,075,914.71		316,841,254.57		963,356,787.02
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	183,009,301.00				426,255,719.76		-825,403.02		38,075,914.71		316,841,254.57		963,356,787.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,944,734.81				14,710,175.66	5,893,763.93	22,548,674.40
（一）综合收益总额							1,944,734.81				34,475,180.17	-556,236.07	35,863,678.91
（二）所有者投入和减少资本												6,450,000.00	6,450,000.00
1. 股东投入的普通股												6,450,000.00	6,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-19,765,004.51		-19,765,004.51
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

	00				,719.76		72.89		207.02		,392.31		,092.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	45,800,000.00				267,471,000.00		-210,720.50				35,573,148.17		348,633,427.67
(一)综合收益总额							-210,720.50				35,573,148.17		35,362,427.67
(二)所有者投入和减少资本	45,800,000.00				267,471,000.00								313,271,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)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													
(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	183,000				426,255		1,084.7		31,124,		294,102		935,576

	9,301.00				,719.76		52.39		207.02		,540.48		,520.65
--	----------	--	--	--	---------	--	-------	--	--------	--	---------	--	---------

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	183,009,301.00				426,796,953.84				38,075,914.71	326,663,232.41	974,545,401.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	183,009,301.00				426,796,953.84				38,075,914.71	326,663,232.41	974,545,401.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,341,692.22	27,341,692.22
（一）综合收益总额										47,106,696.73	47,106,696.73
（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										-19,765,004.51	-19,765,004.51
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,765,004.51	-19,765,004.51

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	183,009,301.00				426,796,953.84				38,075,914.71	354,004,924.63	1,001,887,094.18

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	137,209,301.00				159,325,953.84				31,124,207.02	264,097,863.21	591,757,325.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	137,209,301.00				159,325,953.84				31,124,207.02	264,097,863.21	591,757,325.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,800,000.00				267,471,000.00					38,201,598.00	351,472,598.00
(一) 综合收益总额										38,201,598.00	38,201,598.00
(二) 所有者投入和减少资本	45,800,000.00				267,471,000.00						313,271,000.00

1. 股东投入的普通股	45,800,000.00				267,471,000.00						313,271,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
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	183,009,301.00				426,796,953.84				31,124,207.02	302,299,461.21	943,229,923.07

三、公司基本情况

公司所处的行业是汽车电子行业，目前公司所在行业厂家众多，行业集中度较低，竞争较为激烈。公司经过18年的发展，已经熟练掌握了包括产品硬件设计、软件技术研发创新能力及系统整合在的相关行业关键技术，且多项技术达到行业领先水平。公司自主研发的CID（Car Informatic Device）系统，是以车载导航为基础功能，并在此基础上将智能化CID系统延伸成为车联网的入口，为客户提供专业化、个性化、智能化的行车解决方案。随着汽车电子化、智能化的不断发展，以及新能源汽车的良好发展趋势，我国汽车电子行业整体发展趋势良好，车联网发展增速加快，各类车联网智能技术与应用不断推陈出新。目前公司在硬件生产的基础上，不断加大在车联网应用相关服务方面的研发和市场投入，努力利用资本市场进行产业整合，打造“软件+硬件+运营平台”的全产业链的经营模式，实现从硬件层面、软件层面、服务层面三位一体提供车联网综合解决方案。

2016年上半年，公司管理层根据董事会制定的年度经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，努力实现产品转型升级，销售结构持续改善，产品逐步实现中高端化，后装业务保持稳定发展的同时，前装业务也实现了一定的突破，上半年新增广汽丰田、广汽三菱等前装客户，公司整体保持了较为稳健的发展态势。报告期内，公司实现营业收入为396,102,094.27元，同比增长0.05%，营业总成本为354,832,337.66元，同比减少0.28%；归属于母公司净利润为34,475,180.17元，同比减少3.09%，各项主要财务指标与上期基本持平。

报告期纳入合并财务报表的子公司，包括全资子公司七家：索菱国际、九江妙士酷、广东索菱、深圳索菱投资、索菱精密、惠州妙士酷、日本索菱，控股子公司四家：湖南索菱、上海索菱、长春索菱、辽宁索菱，合并范围较2015年度增加索菱精密、惠州妙士酷、日本索菱、辽宁索菱。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来12个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事车载信息终端生产业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年半

年度的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，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，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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，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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长

期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率

折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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当期平均汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的

相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损

益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

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）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生工具按公允价值计量，且公允价值变动计入损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益/转换选择权衍生工具成分之间按照发行收入的分配比例/各自的相对公允价值进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益/与转换选择权衍生工具相关的交易费用计入损益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项确认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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征

	的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(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
本公司内关联方组合	其他方法

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	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司内关联方组合	0.00%	0.00%

(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款，如应收非本公司合并范围内关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、周转材料、在产品等

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的

权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营

企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10 年	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5 年	5	19
电子设备	年限平均法	5 年	5	19
其他设备	年限平均法	5 年	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已

经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁厂房装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按境内销售和境外销售分别确定如下：

①境内销售收入确认具体时点：

在经销商销售模式下，由于本公司与经销商签订的是买断性质的合同，经销商获得商品所有权后，自行销售，风险自担，因此，本公司在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

4S店销售模式下，由于本公司是按照客户订单安排生产发货且签订的是买断性质的合同，因此，收入确认时点与经销商模式一致。

由于本公司与吉利汽车签订的合同约定风险转移时点为销售给第三方时，本公司要承担该部分商品在实际销售前损毁、灭失等风险。因此，本公司在收入确认时，通过和吉利公司对帐确认当期实际销售给第三方数量作为收入确认依据，并将截至期末已经发货但尚未销售的商品确认为期末存货中的发出商品。

前装车厂销售模式下，本公司是按照车厂要求开模并生产，在出厂前都已经过调试及检测，因此在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

②境外销售收入确认具体时点：

境外销售全部是经销商销售模式，由于本公司与经销商签订的是买断性质的合同，经销商获得商品所有权后，自行销售，风险自担，因此，本公司在货物报关出口时确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，界定为与资产相关的政府补助。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照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

本公司将所取得的除了与资产相关的政府补助之外的政府补助，界定为与收益相关的政府补助。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹

象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
深圳市索菱实业股份有限公司	15%
九江妙士酷实业有限公司	25%
索菱国际实业有限公司	16.5%
广东索菱电子科技有限公司	25%
金语国际实业有限公司	16.5%
深圳市索菱投资有限公司	25%
湖南索菱电子科技有限公司	25%
上海索菱实业有限公司	25%
长春市索菱科技有限公司	25%
日本索菱有限公司	

2、税收优惠

2011年2月23日，深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发了编号为GR201144200106的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司自2011年1月1日起执行15%的优惠税率。2014年7月24日，本公司再次取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201444200194的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司自2014年1月1日起执行15%的优惠税率。

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	129,998.04	72,222.81
银行存款	338,156,319.08	304,962,194.47
其他货币资金	52,916,447.21	60,359,228.70
合计	391,202,764.33	365,393,645.98
其中：存放在境外的款项总额	66,056,451.11	5,713,571.95

其他说明

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	25,232,000.00	4,883,469.60
合计	25,232,000.00	4,883,469.60

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	48,299,453.27	
合计	48,299,453.27	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

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	302,646,358.74	100.00%	18,160,362.54	6.00%	284,485,996.20	302,210,838.31	100.00%	21,654,560.60	7.17%	280,556,277.71
合计	302,646,358.74	100.00%	18,160,362.54	6.00%	284,485,996.20	302,210,838.31	100.00%	21,654,560.60	7.17%	280,556,277.71

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	280,819,305.76	14,040,876.27	5.00%
1 至 2 年	14,781,640.72	1,478,164.07	10.00%
2 至 3 年	4,406,919.64	1,322,075.89	30.00%
3 至 4 年	2,274,748.76	1,137,374.38	50.00%
4 至 5 年	363,743.86	181,871.93	50.00%
合计	302,646,358.74	18,160,362.54	6.00%

确定该组合依据的说明：

本公司应收账款确认按账龄分析法计提坏账准备。

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 8,735,384.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 12,229,404.51 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为105,244,561.92元，占应收账款年末余额合计数的比例为34.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,62,228.1元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	41,830,012.86	99.41%	6,591,073.03	92.46%
1至2年	193,500.00	0.46%	484,240.00	6.79%
2至3年	53,490.00	0.13%	53,490.00	0.75%
合计	42,077,002.86	--	7,128,803.03	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为32,613,695.44元，占预付账款年末余额合计数的比例为77.51%。

其他说明：

无

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	33,780,233.67	100.00%	3,469,061.14	10.00%	30,311,172.53	12,985,321.25	100.00%	2,534,999.47	19.52%	10,450,321.78
合计	33,780,233.67	100.00%	3,469,061.14	10.00%	30,311,172.53	12,985,321.25	100.00%	2,534,999.47	19.52%	10,450,321.78

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	25,794,403.76	1,289,720.20	5.00%
1 至 2 年	4,613,563.43	461,356.34	10.00%
2 至 3 年	1,100,743.20	330,222.96	30.00%
3 至 4 年	391,982.28	195,991.14	50.00%
4 至 5 年	1,375,541.00	687,770.50	50.00%
5 年以上	504,000.00	504,000.00	100.00%
合计	33,780,233.67	3,469,061.14	10.00%

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 1,382,255.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 448,194.16 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 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
保证金	11,694,135.92	7,784,133.65
设备款	1,445,359.31	755,583.68
往来款	10,350,000.00	
其他	10,290,738.44	4,445,603.92
合计	33,780,233.67	12,985,321.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
上海宝朗电子信息有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	29.60%	500,000.00

中升(大连)集团有限公司	保证金	4,400,000.00	2 年以内	13.03%	320,000.00
杭州厚德旅行社有限公司	其他	1,909,804.00	1 年以内	5.65%	95,490.20
深圳市隆蕊塑胶电子有限公司	设备款	751,939.31		2.23%	307,596.97
深圳市跨越物流有限公司	其他	741,822.00	1 年以内	2.20%	37,091.10
合计	--	17,803,565.31	--	52.70%	1,260,178.27

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	156,346,570.01	7,573,095.35	148,773,474.66	144,792,794.00	7,573,095.35	137,219,698.65
在产品	59,327,208.67		59,327,208.67	48,403,014.46		48,403,014.46
库存商品	129,138,451.12	1,289,685.10	127,848,766.02	66,367,523.10	1,289,685.10	65,077,838.00
周转材料	3,456,466.26		3,456,466.26	221,696.03		221,696.03
自制半成品	85,804,704.58	7,358,412.36	78,446,292.22	62,939,827.71	7,358,412.36	55,581,415.35
委托加工物资	6,173,593.52		6,173,593.52	4,215,977.54		4,215,977.54
发出商品	3,769,938.15	1,103,802.61	2,666,135.54	3,909,172.17	2,345,503.30	1,563,668.87
合计	444,016,932.31	17,324,995.42	426,691,936.89	330,850,005.01	18,566,696.11	312,283,308.90

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,573,095.35					7,573,095.35
库存商品	1,289,685.10					1,289,685.10
自制半成品	7,358,412.36					7,358,412.36
发出商品	2,345,503.30			1,241,700.69		1,103,802.61
合计	18,566,696.11			1,241,700.69		17,324,995.42

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
按成本计量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
基石资本 TMT 专 项投资基 金 1 号	4,000,000. 00			4,000,000. 00						
合计	4,000,000. 00			4,000,000. 00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

8、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
永康众泰 汽车有限 公司	70,000.00 0.00									70,000.00 0.00	
浙江索菱 新能源科 技有限公 司	980,000.0 0			-213,654. 21						766,345.7 9	
小计	70,980.00 0.00			-213,654. 21						70,766.34 5.79	
合计	70,980.00			-213,654.						70,766.34	

	0.00		21					5.79
--	------	--	----	--	--	--	--	------

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	226,300,452.67	224,569,217.56	5,993,333.92	5,815,362.51	462,678,366.66
2.本期增加金额					
(1) 购置	1,888,595.61	7,587,182.09	3,629,031.32	2,918,911.89	16,023,720.91
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		226,825.62	315,000.00		541,825.62
4.期末余额	228,189,048.28	231,929,574.03	9,307,365.24	8,734,274.40	478,160,261.95
二、累计折旧					
1.期初余额	9,626,168.02	103,726,980.67	4,690,975.86	4,238,925.56	122,283,050.11
2.本期增加金额					
(1) 计提	3,782,187.90	10,473,754.38	254,070.26	386,006.27	14,896,018.81
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		7,182.80	44,878.05		52,060.85
4.期末余额	13,408,355.92	114,193,552.25	4,900,168.07	4,624,931.83	137,127,008.07
三、减值准备					
1.期初余额		12,936,711.53			12,936,711.53
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		12,936,711.53			12,936,711.53
四、账面价值					
1.期末账面价值					328,096,542.35
2.期初账面价值	214,780,692.36	117,736,021.78	4,407,197.17	4,109,342.57	341,033,253.88

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
广东索菱厂房及办公楼	152,404,552.05	2015 年年底竣工验收尚未取得房产证书

其他说明

截至2016年6月30日，账面价值为3,709,513.11 元（原值8,788,927.23元）的机器设备作为77,068,900.00元的短期借款的抵押物。

10、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
总部办公楼装修工程	4,745,429.50		4,745,429.50	3,875,529.50		3,875,529.50
合计	4,745,429.50		4,745,429.50	3,875,529.50		3,875,529.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总部办公楼装修工程		3,875,529.50	869,900.00			4,745,429.50	94.91%	95%				
合计		3,875,529.50	869,900.00			4,745,429.50	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

11、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,612,501.00	334,446.66		5,639,864.98	18,586,812.64
2.本期增加金额		179,087.40		13,687.18	192,774.58
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额		166,771.66			166,771.66
(1) 处置					
4.期末余额	12,612,501.00	346,762.40		5,653,552.16	18,612,815.56
二、累计摊销					
1.期初余额	1,057,466.09	187,331.59		3,634,198.45	4,878,996.13
2.本期增加金额	126,125.04	33,536.90		425,439.33	585,101.27
(1) 计提					
3.本期减少金额		166,771.66			166,771.66
(1) 处置					
4.期末余额	1,183,591.13	54,096.83		4,059,637.78	5,297,325.74
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	11,428,909.87	292,665.57		1,593,914.38	13,315,489.82
2.期初账面价值	11,555,034.91	147,115.07		2,005,666.53	13,707,816.51

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

12、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
装修费	5,282,553.94	217,170.00	1,603,663.70		3,896,060.24
合计	5,282,553.94	217,170.00	1,603,663.70		3,896,060.24

其他说明

13、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
资产减值准备	51,891,256.26	8,153,463.00	55,204,386.60	9,356,900.77
可抵扣亏损	19,938,338.45	4,984,584.61	2,176,856.63	544,214.16
预提费用	18,950,353.87	2,842,553.08	17,987,059.50	2,698,058.93
其他	7,458,745.97	1,258,686.49	5,266,535.63	932,633.91
合计	98,238,694.55	17,239,287.18	80,634,838.36	13,531,807.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 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		14,485,966.60		13,531,807.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	253,421.39	488,581.11
可抵扣亏损	21,742,968.90	11,598,152.28
合计	21,996,390.29	12,086,733.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		20,906.00	
2017 年	408,327.61	453,585.29	
2018 年	794,981.11	794,981.11	
2019 年	1,532,453.34	1,532,453.34	
2020 年	8,247,411.10	8,796,226.54	
2021 年	10,759,795.74		
合计	21,742,968.90	11,598,152.28	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	49,031,209.77	26,756,713.62
预付设备款	39,018,712.66	23,703,735.90
合计	88,049,922.43	50,460,449.52

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	217,068,900.00	67,599,500.00
保证借款	99,000,000.00	70,000,000.00
合计	316,068,900.00	137,599,500.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、43、所有权或使用权受限制的资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	28,400,472.49	24,177,012.25
银行承兑汇票	143,772,506.20	154,649,172.00
合计	172,172,978.69	178,826,184.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、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	126,865,511.39	134,286,905.28
1-2 年	3,098,428.49	3,341,064.90
2-3 年	471,766.75	471,766.75
合计	130,435,706.63	138,099,736.93

18、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	5,455,351.71	7,141,605.97
合计	5,455,351.71	7,141,605.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

19、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	7,624,371.12	63,761,286.46	63,508,772.46	7,876,885.12
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,042,934.63	3,042,934.63	0.00
合计	7,624,371.12	66,804,221.09	66,551,707.09	7,876,885.12

(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	7,624,371.12	59,185,075.59	58,932,561.59	7,876,885.12
2、职工福利费	0.00	1,779,552.26	1,779,552.26	0.00
3、社会保险费	0.00	942,321.87	942,321.87	0.00
其中：医疗保险费	0.00	644,113.37	644,113.37	0.00
工伤保险费	0.00	168,211.58	168,211.58	0.00
生育保险费	0.00	129,996.92	129,996.92	0.00
4、住房公积金	0.00	1,854,016.74	1,854,016.74	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	320.00	320.00	0.00
合计	7,624,371.12	63,761,286.46	63,508,772.46	7,876,885.12

(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	0.00	2,706,339.23	2,706,339.23	0.00
2、失业保险费	0.00	336,595.40	336,595.40	0.00
合计	0.00	3,042,934.63	3,042,934.63	0.00

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-14,507,228.06	-5,873,299.54
企业所得税	7,055,033.45	7,435,276.66
个人所得税	268,780.05	126,067.04
城市维护建设税	669,449.82	622,377.79
教育费附加费	545,507.37	446,970.35
印花税	2,948.81	1,233.65
其它	3,774.92	
土地使用税	28,700.50	28,700.50
房产税	150,679.67	150,679.67
合计	-5,782,353.47	2,938,006.12

其他说明：

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,765,004.51	0.00
合计	19,765,004.51	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

22、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
1 年以内	6,199,558.96	6,539,472.22
1-2 年	1,633,890.00	2,433,890.00
2-3 年	91,500.00	91,500.00
3 年以上	75,000.00	75,000.00
合计	7,999,948.96	9,139,862.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

其他说明

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	80,000,000.00	20,000,000.00
合计	80,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

人民银行公布的同期档次基准利率基础上浮32.81%，浮动利率调整以一年为一个调整周期。

24、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	5,266,535.63	3,000,000.00	807,789.66	7,458,745.97	
合计	5,266,535.63	3,000,000.00	807,789.66	7,458,745.97	--

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
基础设施建设资金	1,426,535.63		27,789.66		1,398,745.97	与资产相关
兼容北斗定位系统	2,240,000.00		480,000.00		1,760,000.00	与资产相关
技术中心建设	1,600,000.00		300,000.00		1,300,000.00	与资产相关
工业设计中心资助计划		3,000,000.00			3,000,000.00	
合计	5,266,535.63	3,000,000.00	807,789.66		7,458,745.97	--

其他说明：

25、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	183,009,301.00						183,009,301.00

其他说明：

26、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）	426,255,719.76			426,255,719.76
合计	426,255,719.76			426,255,719.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-825,403.02	1,944,734.81	0.00	0.00	1,944,734.81		1,119,331.79
外币财务报表折算差额	-825,403.02				1,944,734.81		1,119,331.79
其他综合收益合计	-825,403.02	1,944,734.81	0.00	0.00	1,944,734.81		1,119,331.79

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、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	38,075,914.71			38,075,914.71
合计	38,075,914.71			38,075,914.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、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	316,841,254.57	258,529,392.31
调整后期初未分配利润	316,841,254.57	258,529,392.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,475,180.17	35,573,148.17
减：应付普通股股利	19,765,004.51	
期末未分配利润	331,551,430.23	294,102,540.48

调整期初未分配利润明细：

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

30、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	395,168,824.19	270,038,875.44	390,912,388.49	286,546,174.69

其他业务	933,270.08	8,152,015.93	4,988,396.59	2,505,923.92
合计	396,102,094.27	278,190,891.37	395,900,785.08	289,052,098.61

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,803,195.10	1,587,884.83
教育费附加	1,292,231.70	1,144,472.75
资源税	0.00	0.00
河道管理费	1,755.99	0.00
合计	3,097,182.79	2,732,357.58

其他说明：

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,971,617.30	4,533,708.71
返利	2,041,602.63	2,016,875.36
工资	3,437,224.38	2,718,606.73
售后服务费	1,263,703.61	1,235,576.35
宣传广告费	2,582,734.46	941,541.00
差旅费	540,051.08	774,193.00
水电费	151,871.37	208,462.38
租金	213,770.22	177,260.96
报关费	13,092.00	35,737.40
商检费		0.00
其他	87,545.44	48,760.23
业务招待费	342,987.59	
汽车费用	26,226.64	
合计	15,672,426.72	12,690,722.12

其他说明：

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	16,632,867.10	14,951,513.43
职工薪酬	15,996,382.92	12,976,675.01
折旧及摊销费用	4,295,465.61	3,081,588.86
租金	3,773,034.88	1,463,775.38
差旅费	2,300,480.22	1,989,359.85
办公费	1,311,086.79	1,053,465.78
业务招待费	2,213,090.21	1,063,359.04
咨询顾问费	1,540,616.01	589,731.12
水电气费	1,348,253.56	302,195.51
车辆使用费	508,782.43	341,167.53
电话费	330,835.89	239,971.58
税金	522,067.80	125,016.84
审计评估费	533,680.15	0.00
环境卫生费	39,011.88	45,229.80
其他	1,271,520.38	1,039,409.90
合计	52,617,175.83	39,262,459.63

其他说明：

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,749,129.04	11,590,031.28
减：利息收入	1,431,771.55	398,969.70
汇兑损失	-2,774,488.78	2,586,758.50
减：汇兑收益	251.29	-1,279,634.36
手续费	429,419.73	3,061,872.52
其他	300,000.00	
合计	9,138,213.27	10,386,541.24

其他说明：

35、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	-2,641,851.63	1,132,063.18
二、存货跌价损失	-1,241,700.69	587,629.74
合计	-3,883,552.32	1,719,692.92

其他说明：

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-213,654.21	
合计	-213,654.21	

其他说明：

37、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
政府补助	840,314.95	2,649,823.19	840,314.95
罚款	198,476.45		198,476.45
废品销售收入	22,175.46		22,175.46
其他		167,165.40	
合计	1,060,966.86	2,816,988.59	1,060,966.86

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
基础设施建 设资金	九江市德 安县财政 局	补助		是	否	27,789.66		与资产相 关
兼容北斗定 位系统	深圳市财 政委员会	补助		是	否	480,000.00	480,000.00	与资产相 关
技术中心建 设	深圳市财 政委员会	补助		是	否	300,000.00	300,000.00	与资产相 关

代征个人所得税补贴	深圳市龙华新区地方税务局	奖励		是	否	32,525.29	46,623.19	与收益相关
龙华新区科技创新资金	深圳市龙华新区发展和财政局	奖励		否	否		200,000.00	与收益相关
龙华新区外贸稳定增长奖励	深圳市龙华新区发展和财政局	奖励		否	否		1,000,000.00	与收益相关
九江市技改资金	九江市德安县财政局	补助		否	否		623,200.00	与资产相关
合计						840,314.95	2,649,823.19	

其他说明：

38、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	121,730.58		121,730.58
其中：固定资产处置损失	121,730.58		121,730.58
其他	3,313.84	16,554.28	3,313.84
合计	125,044.42	16,554.28	125,044.42

其他说明：

39、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	9,083,260.28	8,099,669.28
递延所得税费用	-1,010,179.54	-815,470.16
合计	8,073,080.74	7,284,199.12

(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	41,992,024.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,298,803.73
子公司适用不同税率的影响	620,215.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,477,097.18
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,631,159.01
所得税费用	8,073,080.74

其他说明

40、其他综合收益

详见附注 24。

41、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
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		
利息收入	1,431,766.30	398,969.70
政府补助	3,032,525.29	1,246,623.19
员工归还借款		695,745.50
其他	198,476.45	339,948.68
押金及保证金收款	1,492,366.00	
其他外部单位往来款	800,000.00	
合计	6,955,134.04	2,681,287.07

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	本期发生额	上期发生额
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		
支付的各项税费		

支付的其他与经营活动有关的现金		
销售费用	10,792,919.56	6,819,663.68
管理费用	21,008,065.04	17,999,649.59
手续费	429,394.72	638,655.56
押金及保证金	13,459,265.37	2,500,000.00
员工借支	2,354,200.21	291,751.82
其他		
支付的外部单位往来款	4,509,178.00	
合计	52,553,022.90	28,249,720.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金	350,000.00	
合计	350,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 收到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
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金	7,442,781.49	
合计	7,442,781.49	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(5) 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
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
中介机构费	1,750,000.00	186,009.30
承兑汇票保证金		1,774,432.53
合计	1,750,000.00	1,960,441.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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	33,918,944.10	35,573,148.17
加：资产减值准备	-3,883,552.32	1,719,692.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,896,018.81	13,335,228.02
无形资产摊销	585,101.27	546,558.14
长期待摊费用摊销	1,603,663.70	1,626,473.46
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）	121,730.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,877,554.92	10,386,541.24
投资损失（收益以“-”号填列）	213,654.21	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-954,158.83	-815,470.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,166,927.30	5,595,224.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,527,163.08	7,933,211.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,334,002.20	-14,519,108.71

经营活动产生的现金流量净额	-147,649,136.14	61,381,498.89
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	338,286,317.12	473,663,784.68
减: 现金的期初余额	255,034,417.28	140,727,477.15
现金及现金等价物净增加额	83,251,899.84	332,936,307.53

(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	338,286,317.12	255,034,417.28
三、期末现金及现金等价物余额	338,286,317.12	255,034,417.28

其他说明:

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	52,916,447.21	票据保证金
固定资产	8,788,927.23	抵押借款
应收账款	25,178,700.00	质押借款
合计	86,884,074.44	--

其他说明:

44、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
货币资金	--	--	62,283,912.24
其中: 美元	9,452,853.54	6.5889	62,283,906.69
欧元	0.10	7.3308	0.73
港币	5.69	0.84789	4.82
应收账款	--	--	103,464,308.39
其中: 美元	15,702,819.65	6.5889	103,464,308.39

应付账款	--	--	678,520.44
其中：美元	102,979.32	6.5889	678,520.44

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司全资子公司索菱国际实业有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

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
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100%	设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100%	同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	国内	惠州	生产加工	100%	设立
深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100%	设立
SOLING JAPAN CO LTD	国内	日本	贸易	100%	设立
长春市索菱科技有限公司	国内	长春	研发销售	51%	设立
湖南索菱汽车电子科技有限公司	国内	长沙	贸易	51%	设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51%	设立
辽宁索菱实业有限公司	国内	沈阳	贸易	51%	设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100%	设立
惠州市索菱精密塑胶	国内	惠州	生产加工	100%	设立

有限公司					
------	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司实际控制人为自然人肖行亦，不存在控股母公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注、九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶玉娟	实际控制人之配偶、本公司董事
肖雅天	实际控制人之女儿

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

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
肖行亦、叶玉娟	70,000,000.00	2010年12月31日	2015年12月31日	是
肖行亦、叶玉娟	30,000,000.00	2013年07月30日	2015年07月30日	是
肖行亦	50,000,000.00	2014年04月25日	2015年05月07日	是

肖行亦	37,500,000.00	2014 年 04 月 09 日	2015 年 04 月 01 日	是
肖行亦、叶玉娟	80,000,000.00	2014 年 07 月 18 日	2015 年 07 月 17 日	是
肖行亦	100,000,000.00	2014 年 06 月 03 日	2016 年 06 月 03 日	是
肖行亦	70,000,000.00	2014 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 19 日	是
肖行亦、叶玉娟、肖雅天	100,000,000.00	2014 年 10 月 28 日	2019 年 06 月 30 日	是
肖行亦、叶玉娟	200,000,000.00	2015 年 08 月 10 日	2016 年 08 月 09 日	否
肖行亦、叶玉娟	42,850,000.00	2015 年 04 月 23 日	2016 年 04 月 20 日	是
肖行亦、叶玉娟	15,000,000.00	2015 年 06 月 01 日	2016 年 05 月 31 日	是
肖行亦、叶玉娟	200,000,000.00	2015 年 07 月 01 日	2016 年 06 月 30 日	是
肖行亦	45,000,000.00	2015 年 08 月 27 日	2016 年 08 月 27 日	否

关联担保情况说明

本公司未为上述担保支付担保费用。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,685,800.00	1,165,200.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	472,589,218.71	100.00%	10,917,927.51	2.31%	461,671,291.20	226,641,396.56	100.00%	12,519,690.79	5.52%	214,121,705.77
合计	472,589,218.71	100.00%	10,917,927.51	2.31%	461,671,291.20	226,641,396.56	100.00%	12,519,690.79	5.52%	214,121,705.77

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	456,303,500.80	7,781,856.09	2.00%
1 至 2 年	10,706,904.01	1,070,690.40	10.00%
2 至 3 年	3,620,129.64	1,086,038.89	30.00%
3 至 4 年	1,596,492.40	798,246.20	50.00%
4 至 5 年	362,191.86	181,095.93	50.00%
合计	472,589,218.71	10,917,927.51	2.31%

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：

组合中，按本公司内关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
索菱国际实业有限公司	145,142,463.57	0.00	0.00	合并范围内关联方
九江妙士酷实业有限公司	127,748,332.92	0.00	0.00	合并范围内关联方
惠州市妙士酷实业有限公司	16,226,455.06	0.00	0.00	合并范围内关联方
辽宁索菱实业有限公司	9,172,378.33	0.00	0.00	合并范围内关联方

湖南索菱汽车电子科技有限公司	1,253,040.00	0.00	0.00	合并范围内关联方
上海索菱实业有限公司	747,032.40	0.00	0.00	合并范围内关联方
惠州市索菱精密塑胶有限公司	305,320.94	0.00	0.00	合并范围内关联方
长春市索菱科技有限公司	69,575.35	0.00	0.00	合并范围内关联方
合计	300,664,598.57	0.00	0.00	

(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 1,601,763.28 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	294,726,059.63	100.00%	2,593,272.54	0.88%	292,132,787.09	306,344,194.36	100.00%	1,736,063.64	0.57%	304,608,130.72
合计	294,726,059.63	100.00%	2,593,272.54	0.88%	292,132,787.09	306,344,194.36	100.00%	1,736,063.64	0.57%	304,608,130.72

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	288,148,843.92	956,515.86	0.33%
1 至 2 年	4,613,563.43	461,356.34	10.00%
2 至 3 年	292,129.00	87,638.70	30.00%
3 至 4 年	391,982.28	195,991.14	50.00%
4 至 5 年	775,541.00	387,770.50	50.00%
5 年以上	504,000.00	504,000.00	100.00%
合计	294,726,059.63	2,593,272.54	0.88%

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 857,208.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
内部往来款	269,018,526.86	295,848,951.52
保证金	11,101,398.24	6,171,019.45
往来款	5,350,000.00	
设备款	693,420.00	
其他	8,562,714.53	4,324,223.39
合计	294,726,059.63	306,344,194.36

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
广东索菱电子科技有限公司	内部往来	269,018,526.86	1 年以内	91.28%	
上海宝朗电子信息有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	1.70%	250,000.00
中升（大连）集团有限公司	保证金	4,400,000.00	2 年以内	1.49%	320,000.00
杭州厚德旅行社有限公司	其他	1,909,804.00	1 年以内	0.65%	95,490.20
深圳市跨越物流有限公司	其他	741,822.00	1 年以内	0.25%	37,091.10
合计	--	281,070,152.86	--	95.37%	702,581.30

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	183,075,294.28		183,075,294.28	161,478,574.28		161,478,574.28
对联营、合营企业投资	766,345.79		766,345.79	980,000.00		980,000.00
合计	183,841,640.07		183,841,640.07	162,458,574.28		162,458,574.28

(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
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78			40,186,853.78		
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50			3,291,720.50		
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
深圳市索菱投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
上海索菱实业有限公司	3,000,000.00	2,100,000.00		5,100,000.00		
惠州市索菱精密塑胶有限公司		4,200,000.00		4,200,000.00		
惠州市妙士酷实		1,850,000.00		1,850,000.00		

业有限公司					
辽宁索菱实业有 限公司		5,100,000.00		5,100,000.00	
SOLING JAPAN CO LTD		3,246,720.00		3,246,720.00	
湖南索菱汽车电 子科技有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00	
长春市索菱科技 有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00	
合计	161,478,574.28	21,596,720.00		183,075,294.28	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱 新能源汽 车科技有 限公司	980,000.0 0			-213,654. 21						766,345.7 9	
小计	980,000.0 0			-213,654. 21						766,345.7 9	
合计	980,000.0 0			-213,654. 21						766,345.7 9	

(3) 其他说明

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	398,248,068.58	275,875,378.07	380,136,350.48	279,028,732.93
其他业务	406,266.69		8,223,424.66	6,804,061.57
合计	398,654,335.27	275,875,378.07	388,359,775.14	285,832,794.50

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-213,654.21	
合计	-213,654.21	

6、其他

十八、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	-121,730.58	
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）	840,314.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,338.07	
减：所得税影响额	142,194.08	
合计	793,728.36	--

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	3.52%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.19	0.19

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2016半年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。