



广东星徽精密制造股份有限公司

2017 年年度报告

2018-020

2018 年 04 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。

公司负责人蔡耿锡、主管会计工作负责人张梅生及会计机构负责人(会计主管人员)韦月春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素

1、原材料价格波动的风险：公司产品的原材料主要为钢材，钢材成本占产品生产成本的 50%以上。钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大。报告末钢材价格仍未平稳，钢珠、纸箱价格翻番，未来若钢材价格发生波动，将会对公司产品成本产生影响。公司将通过加强供应商招投标和供应商评审，努力控制主要原材料采购价格波动。

2、存货金额较大风险：随着精密金属连接件生产基地建设项目和清远星徽自筹生产项目的投产，公司滑轨生产规模进一步扩大，客户响应能力提升，但同时存货库存增加。报告期末公司存货余额为 14,127.48 万元，较年初增加 3,980.43 万元，增长 39.23%。较大的存货金额可能影响到公司的资金周转速度、降低资金运作效率或者发生存货损失等存货风险。公司将通过加强销售订单和产销计划管理，加强生产物料配套管理和产品标准化，加强呆滞物料处理，提升供应链管理水平和存货风险检查，有效防范存货风险。

3、汇率风险：报告期公司出口销售收入达到 22,216.06 万元，占主营业务收入的 43.34%，公司出口销售结算货币主要为美元。报告期美元指数震荡，人民币汇率稳中有升，特别是年末人民币波动较大，如果人民币汇率，特别是人民币对美元汇率持续波动，将给公司出口产品的价格竞争带来影响。公司将通过加大汇率市场研究，合理确定出口销售报价和出口合同签订，充分利用适时结汇、远期结汇等工具努力规避汇率波动对损益的影响。

4、所得税优惠政策变动风险：报告期内，公司作为高新技术企业，适用 15% 的所得税率。2018 年公司高新技术企业需重新申请认定，若公司难以持续保持高新技术企业资格或上述税收优惠政策发生变化，将对公司的盈利产生影响。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 208,002,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	59
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	200

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	广东星徽精密制造股份有限公司
星徽有限	指	公司的前身，成立时名称为"顺德市星徽金属制品有限公司"，2004 年更名为"佛山市顺德区星徽金属制品有限公司"，2009 年更名为"广东星徽金属制品有限公司"
清远星徽	指	清远市星徽精密制造有限公司
泰州星徽	指	星徽精密制造泰州有限公司
高端滑轨	指	广东星徽高端滑轨制造有限公司
星徽科技	指	广东星徽精密科技有限公司
江苏科技	指	江苏星徽精密科技有限公司
星瑞精密	指	泰州星瑞精密工业有限公司
星野投资	指	公司的控股股东，成立时名称为"顺德市星野实业有限公司"，2007 年更名为"佛山市顺德区星野实业有限公司"，2010 年更名为"广东星野投资有限责任公司"
上海星翠	指	上海星徽五金有限公司
青岛美创	指	青岛美创星徽五金建材有限公司
星典铝塑	指	公司实际控制人之一谢晓华控制的企业，成立时名称为"佛山市顺德区星典家具配件有限公司"，2011 年更名为"佛山市顺德区星典铝塑配件有限公司"
股东大会	指	广东星徽精密制造股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	广东星徽精密制造股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	广东星徽精密制造股份有限公司监事或监事会
公司章程	指	现行的《广东星徽精密制造股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），原名称为：国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
广东信达	指	广东信达律师事务所
A 股、股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

上期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
ORACLE ERP、ERP	指	美国甲骨文公司开发的企业资源管理系统
铰链	指	用来连接两个固体，并允许两者之间做转动的机械装置
滑轨	指	由金属或其它材料制成的槽或脊，可承受、固定、引导移动装置或设备并减少其摩擦的一种装置

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	星徽精密	股票代码	300464
公司的中文名称	广东星徽精密制造股份有限公司		
公司的中文简称	星徽精密		
公司的外文名称（如有）	Guangdong SACA Precision Manufacturing Co., Ltd.		
公司的法定代表人	蔡耿锡		
注册地址	广东省佛山市顺德区北滘镇工业园兴业路七号		
注册地址的邮政编码	528311		
办公地址	广东省佛山市顺德区北滘镇工业园兴业路七号		
办公地址的邮政编码	528311		
公司国际互联网网址	http://www.sh-abc.cn		
电子信箱	sec@sh-abc.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁金莲	包 伟
联系地址	广东省佛山市顺德区北滘镇工业园兴业路七号	广东省佛山市顺德区北滘镇工业园兴业路七号
电话	0757-26332400	0757-26332400
传真	0757-26326798	0757-26326798
电子信箱	sec@sh-abc.cn	sec@sh-abc.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	杨轶彬、吕亚丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼 4301-4316 房	李泽民、张新强	2015 年 6 月 10 日-2018 年 6 月 9 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	525,951,511.09	458,941,593.02	14.60%	411,902,920.08
归属于上市公司股东的净利润 （元）	15,086,910.56	41,843,698.90	-63.94%	36,015,409.02
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元）	12,597,390.99	38,178,696.22	-67.00%	33,979,482.57
经营活动产生的现金流量净额 （元）	42,930,508.72	93,226,291.87	-53.95%	41,542,854.23
基本每股收益（元/股）	0.0721	0.1995	-63.86%	0.50
稀释每股收益（元/股）	0.0721	0.1995	-63.86%	0.49
加权平均净资产收益率	2.98%	8.50%	-5.52%	9.86%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	1,028,328,985.05	833,811,550.44	23.33%	675,892,227.34
归属于上市公司股东的净资产 （元）	508,535,927.52	508,476,645.42	0.01%	473,461,382.61

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	208,002,500
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0725
-----------------------	--------

是否存在公司债

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	93,720,160.78	144,141,006.14	152,777,726.29	135,312,617.88
归属于上市公司股东的净利润	4,498,851.72	8,932,250.92	7,996,726.94	-6,340,919.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,427,533.44	8,033,529.44	7,635,393.37	-7,499,065.26
经营活动产生的现金流量净额	-31,254,687.74	2,130,858.39	12,669,342.01	59,384,996.06

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-547,698.97	-902,347.05	-287,800.20	
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）	3,435,846.59	4,666,514.73	1,039,177.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-481,625.53			
委托他人投资或管理资产的损益	731,650.75	554,993.26	791,740.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,915.01	-14,458.69	859,643.37	

减：所得税影响额	514,738.26	639,699.57	366,835.32	
合计	2,489,519.57	3,665,002.68	2,035,926.45	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家集研发、设计、生产、销售及服务于一体的专业精密金属连接件供应商。公司秉承“精制您的生活”的理念，将产品的开发方向定位为朝多功能、阻尼静音式、隐藏式、自动闭合、人性化的方向发展，使生活更安全、高效、环保、便利。公司主营产品为各种多功能、高精密的滑轨、铰链等金属连接件，包括17个滑轨系列及11个铰链系列。其中，滑轨的宽度范围为17mm至76mm、负载能力为10kg至800kg；铰链的铰杯直径为26mm、35mm和40mm，开门角度为90°至270°，能够满足家具、家居、家电、工业、IT、金融、汽车等不同行业的功能需求，对于实现下游产品的高性能，推动下游产业先进制造升级起到重要作用。

公司产品生产基地主要集中在佛山北滘工业园和清远嘉福工业区，2017年下半年在泰州基地设立了联营企业江苏星徽精密科技有限公司、泰州星瑞精密工业有限公司主营家用电器类滑轨及铰链的生产加工和家用电器类铝合金及不锈钢类金属外观件生产加工。营销方面，公司贯彻大客户导向和市场导向原则，通过对大型工厂及整体衣柜、厨柜厂、房地产集团的直销和对各建材市场、各类中小型工厂、装修工程、零售市场的代理商渠道服务全体客户。

目前我国经济已从进入了新常态，我司下游行业包括家居、家电、电子和通信等制造业，都已进入大的转型期，向行业集中度提升、产品品质提高、市场反应加快等方向演变。公司产品“SH-ABC”品牌被评为广东省名牌产品，并在澳大利亚、加拿大、美国、日本、韩国、新西兰等多个国家申请了商标国际注册保护。公司“SH-ABC”品牌滑轨、铰链，应用领域包括家具、家居、家电、工业、IT等领域的连接部位。随着经济的转型升级，人们生活水平的提高，五金产品品牌推行走向大众化，消费者对五金行业的了解程度也有了改变。过去的含糊消费开始逐渐明晰，摒弃传统的只重视外观、样式的感性消费，变为重视质量、档次的理性消费。消费的升级换代以及国家转型升级、调结构、惠民生政策落实和深入，五金产品已走向智能化、人性化的发展道路，具有自主知识产权品牌产品前景广阔。

公司在产品设计、生产技术、研发创新等方面处于国内行业领先地位，报告期公司主营业务收入51,262.24万元，比上年增长14.52%。公司销售增长主要得益于公司围绕供给侧改革，持续进行研发投入和技术创新，实现了产品升级和功能完善，产品应用领域不断拓展，促进

了产销的不断增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要是增加对星徽科技和星瑞精密投资。
固定资产	主要是在建工程完工转入固定资产，其中母公司房屋建筑物更新改造完工转入固定资产 45,130,643.86 元，泰州房屋建筑物完工转入固定资产 42,507,654.54 元，外购及自制设备完工转入固定资产 57,305,188.68 元。
在建工程	主要是由于子公司泰州星徽厂房及宿舍工程以及顺德房屋建筑物更新改造工程完工转固减少。
货币资金	主要是本年末购买理财产品较上年末降低，以及银行借款增加。
应收账款	主要是公司销售规模的扩大，以及大客户战略、经销商、代理商渠道建设上部分优质大客户、经销商和代理商信用政策的运用使应收账款余额增加。
存货	主要是精密金属连接件生产基地建设项目和清远星徽自筹生产项目的投产，公司滑轨产销规模扩大相应增加存货金额。
其他非流动资产	主要是自动化设备投入增加而预付设备款增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司核心管理团队和关键技术人员稳定。公司设立20多年来一直专注于滑轨、铰链等精密金属连接件的研发、设计、生产与服务；并致力于通过自主研发、技术引进和改造等方式；通过机器人换人，智能制造和柔性生产，标准化精密模具开发等，开发出智能化、自动化先进制造生产线，实现金属连接件这一传统产业的高新技术改造，形成公司立足行业领先地位的核心竞争优势。

2、公司研发力量不断增强，智能制造不断升级。“省级企业技术中心”、广东省金属连接件工程技术研究中心，与广东轻工职业技术学院建立的“产学研”基地、与江西理工大学建立的“装备自动化”研究所等的合作与建设进一步加强。公司被认定为国家高新技术企业、佛

山市知识产权示范企业、佛山市“中国制造2025”试点示范企业。公司目前具有有效专利155项，其中发明专利8项，实用新型141项，外观6项。2017年取得专利46项，其中发明专利6项，实用新型40项。

3、全规格产品为客户提供全方位需求和服务。公司下游家具、家居、家电、IT、工具柜等客户的产品种类、规格繁多，其对精密金属连接件的规格、型号有复杂的需求。公司通过模具的标准化、模块化，形成完整的产品线能力，能够快速柔性生产，实现多品种多规格产品同步统筹，为客户提供“多产品、全规格”的供应服务。公司的滑轨产品系列承重范围从10kg至800kg、宽度从17mm至76mm，可满足客户对缓冲、反弹、互锁、快拆、隐藏等功能需求；铰链产品系列铰杯直径从26mm、35mm、40mm、开门角度从45°至270°，可满足各种特殊角度、各种门厚、缓冲、反弹、快拆等功能需求，从而为客户提供全方位需求和服务。

4、信息化建设方面，ORACLE ERP、PLM、OA、HR、EMS和MES仓储管理系统等信息管理系统的运用和优化，增强了公司管理竞争实力。报告期公司MES仓储管理系统成功上线运行，实现了公司物流条码化；ASP高级排程系统，建立计划与排程平台，集成流程与系统，提供决策支撑，实现了从MES自动报工，批量替换工序资源。使公司经营管理的信息化、智能化进一步丰富和完善，提升了管理效率，促推公司智能制造的转型升级。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年公司紧紧围绕年度经营方针，克服人民币汇率升值和原材料上涨的不利因素，立足主业，积极开拓创新，大力推进集团管理职能建设，完善经营架构，推动首次募集项目产能释放和围绕核心产业收购兼并、转型升级，经营业绩取得稳定增长。报告期公司实现营业收入52,595.15万元，比上年同期增长14.60%；实现归属于上市公司股东的净利润1,508.69万元，比上年同期减少63.94%。公司主营业务收入保持稳健增长，但归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润减少，主要原因：一是首次募集资金使用完后，公司主要通过银行贷款满足业务规模扩大带来的资金缺口，在国家防风险控制下，贷款利率上升，公司借款利息支出同比增加；二是全年钢材等原材料价格上涨较大，产品价格下游传导滞后及传导弱化影响了公司报告期利润；三是智能自动化生产改造使公司生产由传统制造转向智能自动化制造，但在转换过程中短期对生产成本有一定的影响。报告期内公司主要开展了以下工作。

1、坚持转型升级、技术创新和吸收引进，提升核心竞争力。报告期围绕公司的发展战略，引进吸收、自主研发，全方位推进智能制造，不断强化新产品及新技术的应用，努力提升核心技术与产品竞争力。2017年公司投入研发费用2,469.76万元，占营业收入的4.70%。2017年度公司产品研发立项118项，导入量产44项；新模设计214单，改模720套。滑轨方面主要开展对G3、N2、M3和CB直板抽的研发G3A、G3B、G3BZ、M3-21等隐藏轨已试产或量产；铰链方面主要开展对S6D02美式铰链、FT15、FT16欧式铰链，Titus、F06系列移动底座以及不锈钢铰链研发。美式铰链S6D02、FT15/FT16系列缓冲铰链、Titus底座已量产。截至2017年12月31日，公司有效专利155项，其中发明专利8项，实用新型141项，外观6项。报告期取得专利46项，其中发明专利6项，实用新型40项。智能制造方面，公司组织从意大利和台湾进口N3/20段内中外轨滚轮成型机、N2/16段上轨滚轮成型机、铰链组装机和配套模具，同时大力推进机器人换人工程。2017年公司完成拉轨机改造70项、拉轨机开发制作23项、非标自动化设备开发和技术改造项目共60项、夹治具开发和技术改造项目共251项，巩固和发展了公司主要生产环节的自动化、智能化。

2、市场营销方面，通过调整营销激励政策和对市场的深挖、对新客户、新产品的开拓，使销售业务稳定增长。报告期在业务上实现由客户导向转向市场导向发展；在渠道策略上，

进一步完善了对各地优质大型厂商、整体衣柜、厨柜和房地产集团的自营销售管理。大力发展代理商，加强代理商管理监督和培训指导，协助和督促代理商提高市场开拓能力和销售服务能力，借助终端代理渠道将市场做细做透；同时通过积极参加中国（广州）国际家具展、中国国际厨房、卫浴设施展览会、德国科隆家具展等国内国际专业展会，充分利用阿里巴巴、京东等互联网平台，宣传公司、宣传产品和开发客户。

3、完善绩效管理体系，加强责任考核管理，努力减员增效，提高劳动生产率。报告期公司进一步完善了绩效管理体系建设，围绕年度经营方针确定各级绩效指标和目标。编制、修订和审核更新了各项薪酬绩效相关方案，实现了薪酬方案和绩效考评全面融合；同时突出了管理责任考核，对各项工作效率和成本损失加强责任追究。如对日常工作流程、产品质量责任、交期责任、异常工时、物料报废等加强责任追究和考核，提升管理效率；对各岗位进行检讨，加强定岗定员管理；对自动化产线和自动化工位及时跟进人员配置、效率提升和质量改善等。

4、投资及资本运作方面，报告期清远生产基地已全面投入生产经营，2017年度清远星徽实现营业收入28,615.27万元。泰州星徽厂房建设一期已完工，新增厂房建筑面积约16,336平方米。报告期已投资设立联营公司江苏星徽精密科技有限公司和泰州星瑞精密工业有限公司主营家用电器类滑轨及铰链的生产加工和家用电器类铝合金及不锈钢类金属外观件生产加工，2017年实现营业收入1,516.57万元。同时公司围绕核心产业认真谋划收购兼并、转型升级，立足主业把星徽打造成国际知名、国内领先、具有全球竞争能力的精密金属连件供应商。报告期公司利用控股公司意大利并购资源，成立项目组实施公司与并购标的的技术协同，对收购标的的技术、国内市场拓展、生产转移展开工作。另一方面积极寻求主业和技术突出的国际、国内目标，为公司外延发展和经营管理提升创造条件。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	525,951,511.09	100%	458,941,593.02	100%	14.60%
分行业					
建筑、安全用金属制品制造	512,622,383.93	97.47%	447,614,130.55	97.53%	14.52%
其他业务	13,329,127.16	2.53%	11,327,462.47	2.47%	17.67%
分产品					
滑轨	409,944,486.26	77.94%	349,264,290.83	76.10%	17.37%
铰链	78,202,924.17	14.87%	80,114,791.21	17.46%	-2.39%
其他	24,474,973.50	4.65%	18,235,048.51	3.97%	34.22%
其他业务收入	13,329,127.16	2.53%	11,327,462.47	2.47%	17.67%
分地区					
华南区	158,254,753.58	30.09%	150,417,822.79	32.77%	5.21%
华东区	110,403,576.26	20.99%	92,069,425.06	20.06%	19.91%
西南区	15,684,551.33	2.98%	12,906,086.06	2.81%	21.53%
东北区	4,938,375.41	0.94%	6,381,909.29	1.39%	-22.62%
华北区	13,648,191.78	2.59%	15,686,373.02	3.42%	-12.99%
西北区	75,521.38	0.01%	899,314.72	0.20%	-91.60%
华中区	785,896.20	0.15%	1,070,370.46	0.23%	-26.58%
国外销售	222,160,645.15	42.24%	179,510,291.62	39.11%	23.76%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
建筑、安全用金 属制品制造	512,622,383.93	415,929,992.40	18.86%	14.52%	22.01%	-4.98%
分产品						
滑轨	409,944,486.26	326,801,205.54	20.28%	17.31%	26.95%	-6.05%
铰链	78,202,924.17	66,552,092.42	14.90%	-2.43%	-3.14%	0.63%
分地区						
国内销售	290,461,738.78	228,969,707.73	21.17%	8.34%	13.43%	-3.54%
其中：华南区	144,925,626.41	114,589,617.54	20.93%	4.20%	9.62%	-3.91%
华东区	110,403,576.26	85,262,925.50	22.77%	19.91%	26.00%	-3.73%
国外销售	222,160,645.15	186,960,284.67	15.84%	23.76%	34.45%	-6.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
滑轨	销售量	付	71,349,512	61,828,598	15.40%
	生产量	付	73,930,281	63,774,242	15.92%
	库存量	付	11,883,478	9,419,248	26.16%
铰链	销售量	只	60,613,424	61,780,257	-1.89%
	生产量	只	63,082,677	63,759,545	-1.06%
	库存量	只	12,746,380	10,543,430	20.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑、安全用金属制品制造	直接材料	321,503,257.78	70.62%	234,573,528.59	66.76%	8.48%
建筑、安全用金属制品制造	直接人工	26,960,383.71	6.48%	31,351,479.48	8.92%	-2.61%
建筑、安全用金属制品制造	制造费用	71,576,157.88	17.21%	71,387,895.65	20.32%	-3.57%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	165,427,435.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	4.20%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	42,341,766.04	8.26%
2	客户 2	40,350,828.01	7.87%
3	客户 3	34,274,255.12	6.69%
4	客户 4	26,359,559.34	5.14%
5	客户 5	22,101,027.29	4.31%
合计	--	165,427,435.80	32.27%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	160,023,213.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	56,662,810.80	15.45%
2	供应商 2	34,328,361.63	9.36%
3	供应商 3	27,705,435.43	7.55%
4	供应商 4	22,731,578.99	6.20%
5	供应商 5	18,595,026.84	5.06%
合计	--	160,023,213.69	43.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,825,360.99	19,398,796.60	7.35%	
管理费用	37,809,272.02	39,454,507.19	-4.17%	
财务费用	13,243,059.42	-1,270,746.90	-1,142.15%	报告期公司财务费用主要是利息支出增加 855.70 万元，汇兑损失增加 483.06 万元。

4、研发投入

适用 不适用

公司积极开展研发创新，努力推进智能制造转型升级，报告期公司研发投入 2,469.76 万元，占营业收入的 4.70%，取得专利 46 项，其中发明专利 6 项，实用新型 40 项。

报告期内的主要研发项目如下：

序号	研发项目名称	研发目的	对公司未来发展的影响	截止到 2017 年 12 月 31 日进展情况
1	精密多功能重荷钢板抽屉的研究开发	精密多功能重荷钢板抽屉。考虑一种侧板截面，可以根据不同市场需求配置不同适合滑轨，并配方管。也是未来高端市场需求的方向。外观高端、高尚同时提升抽屉本身容纳体积。	外观高端、高尚同时提升抽屉本身容纳体积，是未来高端市场需求的方向。提升市场营业份额。推动项目产品全面应用自动化生产模式，提高生产效率、降低成本、提高产品质量。	已完工

2	多功能超薄钢板抽屉的研究开发	多功能超薄钢板抽屉造型新颖、外观时尚，容积率大，符合未来高端市场需求的方向；配合同步滑轨，给予客户静音、缓冲，舒适和便捷的享受，提升家居生活品质；提升公司产品影响力和未来高端市场份额占有率。	提高生产效率、降低成本、提升产品品牌价值，增强公司的市场竞争力，增加未来高端市场份额占有率。	设计完成，模具未开始设计
3	两节经济型隐藏式滑轨的研究开发	在现代便捷家居产品中使用负载要求较高的常规隐藏式滑轨显得有些浪费。经济型隐藏滑轨的材料厚度均为 1.2mm，比同等型号的第二节滑轨节省了 20%以上的原材料，节约能源，同时保留原有的功能和结构，满足客户对产品精益求精的要求。	经济型隐藏式滑轨是一种轻型的二节隐藏滑轨，与普通隐藏滑轨相比，它降低耗材的同时又保留了隐藏滑轨原有的功能和结构，能满足现代化居家产品的使用要求；对促进顺德区乃至广东省五金配件行业和使用群体的节能升级、使企业可持续发展具有深远意义。	已完结
4	精密重载缓冲铰链的研究开发	改善目前门厚的选择范围较窄及承载能力较小的弊端,现新开发的此款铰链在间隙方向上的调节量为 8mm,铰链寿命在 700x600x19mm(两铰跨距 580mm)重约 5.2kg 的大门上前后各负重 1.3kg 时寿命达 8 万多次。	填补公司在厚门重载下大范围调节上铰链的空白。	已完结
5	FT15 缓冲铰链自动装配机研发	本项目所开发的全自动化装配机，主要为研发部新研发的缓冲铰链提供解决市场需求量大生产效率低、缓冲铰链工艺复杂、装配工序繁多的技术方案。通过全自动化装配机有效降低成本，减少工序，提高生产效率，提升产品质量。	通过开发 FT15 缓冲铰链全自动装配机，能解决公司在生产此系列缓冲铰链过程中遇到的装配工艺复杂、用工需求量大、效率低等困难。使公司保质保量完成生产，在推向市场时顺利且快速供货。全面提高公司的产能，降低成本，增强企业竞争力。	此项目为方案确认后开始制做半自动化设备，设备已装配完成，已量产。
6	轻型隐藏轨机器人配合模具自动冲压成型线研发	研发部新开发的轻型隐藏轨，价格实惠、市场需求量大，但生产冲压工序繁多，容易导致生产效率低、供货不及时的问题，因此为有效减少工序，提高生产效率，提升产品质量，需开发自动冲压成型机器人流水线进行冲压生产。	通过开发轻型隐藏轨自动冲压机器人流水线，能解决各条滑轨需多个工序冲压工艺的难题，将原有的多个单工序冲压合并到一条机器人冲压线进行自动化生产，解决用工需求量大、效率低等难题。使公司保质保量完成生产，在推向市场时顺利且快速供货。全面提高公司的产能，降低成本，增强企业竞争力，推动行业全面应用新自动化生产模式。	此项目已经于 2017 年 12 月份上线，并投入冲压车间生产，分别是 HQ2 和 HQ3 轻型隐藏轨机器人自动冲压生产线。现正在跟进小批量试产中。

7	豪华冰箱用环保精密连接件的研究开发	产品不仅结构新颖、功能满足现代居家生活舒适、环保和个性化的需求，同时因为国内市场上基本还未出现带缓冲功能豪华冰箱用环保精密连接件产品，现本公司率先提出开发此类产品。	现本公司率先提出开发此类产品，可以抢先占领目前的市场空白，增强企业竞争力，增加企业的销售收入。本项目的开发对本公司的可持续发展具有深远的意义。	已完结
8	高承载超薄伺服器滑轨	高承载超薄伺服器滑轨，截面超薄、高承载，且具有机箱落下锁定功能、拉出锁定功能、三节轨道的顺序运动功能、连接理线架功能，前支架免工具安装到机柜功能，后支架免工具安装到机柜功能，人站在机柜前端可以安装和解锁机柜后立柱功能，后支架具有双锁防呆功能、后支架具有止动功能等。	伺服器滑轨属于工业用滑轨，是滑轨行业比较高端的产品，其客户都是国际知名大客户。开发此产品为了填补本公司伺服器滑轨的空白，可以开发如 HP、戴尔、IBM、联想、英特尔、华为和浪潮等国际高端客户，对本公司的可持续发展具有更加深远的意义。	已完结
9	精密连接件钢材料带精轧成型技术的研究开发	本项目主要目的在于提高钢材料带的延伸率、平直度以及表面质量，使产品在冲压、辊轧、装配等工艺的尺寸误差得到良好的控制，稳定产品质量、提高生产效率、减少产品工序成本，提高产品的竞争价值。	本项目有利于提高钢材料带的延伸率、平直度以及表面质量；为后续公司精密连接件产品在冲压工艺、辊轧工艺、自动化装配、产品复杂结构性能等环节稳定钢材料的质量，提高生产效率，保障产品的性能要求和质量要求，节约工艺成本，从而增强企业竞争力，促进冲压工艺节能升级，实现可持续发展。	此项目已经于 2017 年 10 月份开始开发安装，计划 2018 年 4 月份试运行

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	146	95	83
研发人员数量占比	16.10%	10.34%	9.74%
研发投入金额（元）	24,697,620.49	16,718,184.83	11,921,748.47
研发投入占营业收入比例	4.70%	3.64%	2.89%
研发支出资本化的金额（元）	15,608,622.46	9,895,318.54	6,401,537.27
资本化研发支出占研发投入的比例	63.43%	59.28%	53.70%
资本化研发支出占当期净利润的比重	103.46%	23.65%	17.77%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	585,322,970.72	533,530,865.44	9.71%
经营活动现金流出小计	542,392,462.00	440,304,573.57	23.19%
经营活动产生的现金流量净额	42,930,508.72	93,226,291.87	-53.95%
投资活动现金流入小计	30,311,507.20	3,856,809.64	685.92%
投资活动现金流出小计	174,713,727.30	240,911,113.09	-27.48%
投资活动产生的现金流量净额	-144,402,220.10	-237,054,303.45	-41.30%
筹资活动现金流入小计	301,021,306.19	162,989,827.17	84.69%
筹资活动现金流出小计	163,644,207.62	91,254,989.59	79.33%
筹资活动产生的现金流量净额	137,377,098.57	71,734,837.58	91.51%
现金及现金等价物净增加额	35,230,972.02	-71,358,054.61	-149.37%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额减少较大，主要是上游材料提价，材料采购款支出增加，部分采购款在涨价环境下支付提前或进行预付款采购等。
2. 投资活动现金流入增加较大，主要是理财资金收回增加，以及处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加755.92万元影响。
3. 筹资活动现金流入增加较大，主要是借款增加现金流入。
4. 筹资活动现金流出增加较大，主要是贷款到期偿还影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量4,293.05万元与本年度净利润1,508.69万元的差异为2,784.36万元，主要原因为：

- 1、应付票据、应付账款等的增加导致经营性应付项目增加；

2、固定资产折旧和摊销的增加。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	79,757,291.76	7.76%	40,615,845.31	4.87%	2.89%	主要是本年末购买理财产品较上年末降低，以及银行借款增加。
应收账款	137,928,317.40	13.41%	102,279,549.59	12.27%	1.14%	
存货	141,274,796.53	13.74%	101,470,509.82	12.17%	1.57%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	17,510,764.49	1.70%	2,090,865.77	0.25%	1.45%	主要是增加对星徽科技和星瑞精密投资。
固定资产	427,673,850.55	41.59%	344,233,643.69	41.28%	0.31%	
在建工程	66,866,232.12	6.50%	90,540,340.34	10.86%	-4.36%	主要是由于子公司泰州星徽厂房及宿舍工程以及顺德房屋建筑物更新改造工程完工转固减少。
短期借款	216,000,000.00	21.00%	100,498,584.00	12.05%	8.95%	主要为满足公司日常经营资金需求而增加了银行借款。
长期借款	95,267,556.55	9.26%	37,480,543.17	4.50%	4.76%	主要为增加流动资金中期贷款。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

本公司将部分资产用于向银行抵押，以取得银行借款和开具银行承兑汇票，截止至年末，所有权受到限制

的资产明细账面价值如下：

所有权受到限制的资产类别	年末余额	受限制的原因
用于担保的资产：		
货币资金-其他货币资金	21,817,738.59	银行承兑汇票保证金
粤房地权证佛字第0311071688号土地使用权及建筑物	45,581,026.13	向银行抵押
粤房地权证佛字第0311048528号土地使用权及建筑物	7,111,964.16	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0023055号	5,881,855.54	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0023053号	27,282,995.64	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0039308号	29,909,496.30	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0027053号	7,170,164.52	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0027048号	6,833,616.93	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0023057号	5,014,460.50	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0023054号	5,268,803.18	向银行抵押
粤（2017）清远市不动产权第0023056号	5,267,977.36	向银行抵押
土地使用权-高新区银盏工业园嘉福工业区A4区	24,906,125.03	向银行抵押
合计	192,046,223.88	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
147,718,280.58	199,326,002.97	-25.89%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清远市星徽精密制造有限公司	子公司	研发生产销售各类精密五金制品，研发制造销售自动化装配设备及技术服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）（法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的项目，凭批准文件、证件经营）。	165000000.00	524,399,588.72	164,065,456.08	286,152,696.40	7,408,222.39	6,074,439.53

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

五金制品行业包括金属连接件行业经过“十二五”的发展，行业整体规模继续扩大，逐步开始进入成熟和稳定增长期。“十三五”时期，从客观层面看将是我国实现小康社会目标最后冲刺时期，是由中等收入国家迈入高收入国家最低门槛的攻坚期；是随着我国经济发展进入新常态，新一轮科技革命、产业变革大潮推动加快转变经济发展方式形成的历史交汇期；微观层面看也是我国五金制品行业由大变强的关键时期。公司下游行业包括家居、家电、电子和通信等制造业，都已进入转型期，向行业集中度提升、产品品质提高、市场反映加快等方向演变。这必然要求我们审时度势，积极求变，努力加快转型发展步伐，力争在激烈的竞争中脱颖而出。

2017年中国经济稳中向好，供给则结构改革、工业智能制造深入发展，同时也伴随钢材等原材料价格上涨较快、人工成本上升、融资成本提高，人民币升值出口汇率损失增加等因素，使企业竞争更加激烈。随着人们生活水平的提高，五金产品品牌推行走向大众化，消费者对五金行业的了解程度也有了改变。过去的含糊消费开始逐渐明晰，摒弃传统的只重视外观、样式的感性消费，变为重视质量、档次的理性消费。消费的升级换代，五金产品正走向智能化、人性化的发展道路，公司“SH-ABC”品牌滑轨、铰链等具有自主知识产权品牌产品前景广阔。

（二）公司发展战略

公司致力于推动“传统产业现代化，民族品牌国际化”，以“精心的钻研、精湛的工艺、精良的材质、精密的设备和精诚的服务”为依托参与国际、国内竞争。抓住国家产业政策支持、替代进口效应日益明显、产业下游市场需求逐年增加、产品升级的良好发展机遇，以实现规模化、品牌化、国际化经营为中心，以体制机制变革为保障，逐步实现从大客户导向型转向市场导向型，从定制产品型转向标准通用型，从加工制造型转向品牌经营型，从模仿创新型转向原始创新型，将公司建设成为全球领先的精密金属连接件制造商。

（三）经营计划

2018年公司将积极利用国家智能制造、“一带一路”、供给侧改革等政策，做好转型升级文章，坚持“立足主业、专注滑轨领域，加强新产品开发”的发展战略，积极推进科技创新和管理创新，推动公司产品和制造的智能化、全球化发展。

1、完善集团管理,试行准事业部制。2018年为实现公司三到五年发展规划，积极推进组织变革，为公司全面转型发展保驾护航。借鉴阿米巴管理理念，逐步实施经营体制改革，改各生产经营单位由成本中心转向利润中心，并延伸至各业务基层组织成为独立的利润单元。对制造、市场部门实行准事业部制，即按照内部核算方式实行独立核算、奖励与利润挂勾，公司授予相对独立的生产经营权、人事权、分配权等。

2、研发工作方面，2018年继续加大研发投入，发力标准通用产品研发，追逐市场方向，完善产品系列、优化产品功能和成本结构，实现效益产出。项目管理以项目进度评审、任务安排、资源调配、跨部门资源协调沟通等，确保项目按期、按质完成。模具开发全面采取欧洲标准引进意大利顶级五金模具制造技术，升级模具设计及模具制造工艺，打造精密级模具制做。以精细化及高端材料运用为主导，加速自动化推进，通过自动化制造减少产线人员和后端辅助人员，达到精简人员及产品质量提升。

3、市场营销方面，调整定制产品与标准通用产品比例，调整产品层次结构，提高通用产品比例，引入意大利品牌发展高端产品系列。在巩固大客户渠道同时，大力加强经销商渠道建设，借助终端代理渠道将市场做细做透。设立营销部负责营销政策的研究制定，设立市场部负责市场开发，设立大客户部、渠道部、定制部等专业化部门，做强做大市场。

4、投资和收购兼并工作。公司的投资和兼并收购继续围绕公司主业展开，围绕主业对有技术含量及有品牌价值的企业及团队进行收购兼并，借助并购提升本公司在所处行业的地位，向高端运用领域、品牌价值方向转型升级。

5、2018年，公司销售收入目标8亿，净利润目标4000万元。上述计划与2018年经营目标预测不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险

1、原材料价格波动的风险：公司产品的原材料主要为钢材，钢材成本占产品生产成本的50%以上。钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大。报告末钢材价格仍未平稳，钢珠、纸箱价格翻番，未来若钢材价格发生波动，将会对公司产品成本产生影响。公司将通过加强供应商招投标和供应商评审，努力控制主要原材料采购价格波动。

2、存货金额较大风险：随着精密金属连接件生产基地建设项目和清远星徽自筹生产项目的投产，公司滑轨生产规模进一步扩大，客户响应能力提升，但同时存货库存增加。报告期末公司存货余额为14,127.48万元，较年初增加3,980.43万元，增长39.23%。较大的存货金额可能影响到公司的资金周转速度、降低资金运作效率或者发生存货损失等存货风险。公司将通过加强销售订单和产销计划管理，加强生产物料配套管理和产品标准化，加强呆滞物料处理，提升供应链管理水平和存货风险检查，有效防范存货风险。

3、应收账款余额较大的风险：报告期末公司应收账款余额13,792.83万元，比年初增长34.85%。随着公司国内、国际销售规模的扩大，以及公司大客户战略、经销商、代理商渠道建设上部分优质大客户、经销商和代理商信用政策的运用，可能导致公司应收账款余额增加。针对应收账款回收的风险，公司制定了严格的信用管理制度，加强客户应收款对账和账期的管理，并加大对销售回款的考核，控制应收账款坏账风险。

4、汇率风险：报告期公司出口销售收入达到22,216.06万元，占主营业务收入的43.34%，公司出口销售结算货币主要为美元。报告期美元指数震荡，人民币汇率稳中有升，特别是年末人民币波动较大，如果人民币汇率，特别是人民币对美元汇率持续波动，将给公司出口产品的价格竞争带来影响。公司将通过加大汇率市场研究，合理确定出口销售报价和出口合同签订，充分利用适时结汇、远期结汇等工具努力规避汇率波动对损益的影响。

5、所得税优惠政策变动风险：报告期内，公司作为高新技术企业，适用15%的所得税率。2018年公司高新技术企业需重新申请认定，若公司难以持续保持高新技术企业资格或上述税收优惠政策发生变化，将对公司的盈利产生影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年07月20日	实地调研	机构	巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2017年4月19日公司第三届董事会第六次会议决议：公司2016年度拟以截止2016年12月31日公司总股本209,753,750股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.55元人民币（含税）。该分配方案未超出截至2016年12月31日的可分配范围。公司独立董事和监事会同意本次董事会提出的2016年度利润分配预案的内容。

2017年5月10日公司2016年年度股东会议审议通过了《关于2016年度利润分配的议案》，广东信达律师事务所律师到会见证本次股东大会并出具《法律意见书》。

2017年6月30日本次权益分派实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	208,002,500
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	171,816,850.26
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。如无重大投资计划、重大现金支出或其他特殊情况发生，公司应当优先进行现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。公司采取股票方式分配股利时，应当充分考虑利润分配后的股份总额与公司经营规模相适应，具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，并考虑股份总额增大对公司未来从证券市场融资的影响，以确保分配方案符合公司股东的整体利益。经公司股东大会审议决定，公司可以进行中期利润分配。上述重大投资计划、重大现金支出或其他特殊情况指以下情形之一：（1）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过人民币 5,000 万元；（2）公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

公司业务当前正处于快速发展阶段，根据公司 2018 年经营预算与发展规划，2018 年公司在支付并购现金对价、筹划符合公司战略的其他并购等方面存在较大的资金需求。综上，为保障公司正常生产经营和未来发展，并考虑公司及股东的长远利益，根据《公司章程》等相关规定，经公司董事会慎重讨论后，公司决定 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015 年度利润分配：以截止 2015 年 12 月 31 日公司总股本 84,215,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，2016 年 7 月 6 日本次权益分派实施完毕。

2、2016 年度利润分配：以截止 2016 年 12 月 31 日公司总股本 209,753,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.55 元（含税）。

3、2017 年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	15,086,910.56	0.00%		
2016 年	11,536,456.25	41,843,698.90	27.57%		
2015 年	8,421,500.00	36,015,409.02	23.38%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司业务当前正处于快速发展阶段，根据公司 2018 年经营预算与发展规划，2018 年公司在支付并购现金对价、筹划符合公司战略的其他并购等方面存在较大的资金需求。为保障公司正常生产经营和未来发展，并考虑公司及股东的长远利益，根据《公司章程》等相关规定，经公司董事会慎重讨论后，公司决定 2017 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	公司未分配利润拟用于 2018 年度收购 Donati S.r.l.70% 股权和拟收购深圳市泽宝电子商务股份有限公司股权。

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	星徽精密		经向深圳证券交易所申请，公司股票将于2017年9月29日（星期五）开市起复牌。根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第13号：重大资产重组相关事项》等法律、法规及规范性文件的规定，公司承诺自公司股票复牌之日起1个月内，不再筹划重大资产重组事项。	2017年09月29日	1个月	承诺履行完毕，未出现违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	星野投资、蔡耿锡和谢晓华		为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东星野投资、实际控制人蔡耿锡和谢晓华夫妇出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：（1）本人及本人控制的公司目前不存在与发行人同业竞争的情形。本人除投资发行人外，本人及本人控制的公司亦未通过其他任何方式从事与发行人及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。（2）本人及本人控制的公司未来不在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另外一家经营实体的权益等方式）从事与发行人及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。（3）若因本人或发行人的业务发展，而导致本人经营的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意发行人有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本人的业务进行调整，以避免与发行人的业务构成同业竞争。（4）上述承诺是真实且不可撤销的，若违反	2015年06月01日	9999年12月31日	承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。

		上述承诺,本人愿意赔偿发行人因此受到的全部损失(包括直接损失和间接损失)。(5)本承诺函受中国法律管辖,对本人具有约束力。			
控股股东星野投资		自公司股票上市之日起三年内,若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产情形,自愿增持公司的股份,用于增持的资金不低于从公司上市以来累计得到现金分红的 20%,直至消除公司股票连续二十个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产的情形为止;若本公司及相关公司董事、高级管理人员已实施了相应的股价稳定措施,但公司股票连续二十个交易日的收盘价仍低于公司当时最近一期未经审计的每股净资产的情形,应及时向公司提议召开董事会和临时股东大会,提出使用公司部分可动用流动资金回购公司股票的议案,且本公司就该等回购事宜在股东大会中投赞同票;本公司将严格按照《关于广东星徽精密制造股份有限公司上市后三年内稳定股价措施的预案》执行稳定公司股价的措施;若未履行上述承诺,本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉。同时,将在认定未履行上述承诺的事实发生之日起停止本公司在公司的分红且其持有的公司股份将不得转让,直至相关公开承诺履行完毕。	2015年06月01日	2018年6月9日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。
公司董事(除独立董事外)、高级管理人员		自公司股票上市之日起三年内,若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期未经审计的每股净资产情形,自愿增持公司的股份,用于增持的资金不低于其在任职期间上一年从公司领取的税后薪酬的 20%,直至消除连续二十个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产的情形为止;本人将严格按照《关于广东星徽精密制造股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施预案》执行稳定公司股价的措施;若未履行上述承诺,本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉。同时,将在认定未履行前述承诺的事实发生之日	2015年06月01日	2018年6月9日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。

		起停止其在公司领取薪酬及股东的分红(如有)且其持有的公司股份(如有)将不得转让,直至相关公开承诺履行完毕。			
星徽精密		在本预案有效期内,若公司控股股东和 Related 董事、高级管理人员已实施了相应的股价稳定措施,但公司股票连续二十个交易日的收盘价仍低于公司当时最近一期未经审计的每股净资产的情形,公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司的部分股票;公司董事会应在公司控股股东和 Related 董事、高级管理人员实施稳定措施后的十五个交易日内做出关于公司回购股票的决议,并发布召开股东大会的通知;公司股东大会对回购股份做出的决议,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过;公司单一会计年度用于回购的资金不少于公司上一年度实现的归属于母公司股东净利润的 20%,直至消除公司股票连续二十个交易日收盘价低于最近一期未经审计的每股净资产的情形为止;公司向社会公众股东回购公司部分股票的,应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定,且回购结果不会导致公司股权分布不符合上市条件;在触发股价稳定措施的启动条件时,若公司未采取上述稳定股价的具体措施,公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因,并向股东和社会公众投资者道歉。	2015 年 06 月 01 日	2018 年 6 月 9 日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。
发行人及其控股股东、实际控制人		在发行人首次公开发行股票并在创业板上市申报的招股说明书中,如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况,对判断公司是否符合相关法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的,发行人将在证监会认定有关违法事实后三十天内依法启动回购首次公开发行的全部新股工作;星野投资将利用控股股东地位促成发行人启动回购首次公开发行的全部新股工作,并在前述期限内依法启动购回本公司转让的原限售股份工作;蔡耿锡、谢晓华将利用实际控制人地位促成发行人启动回购首次公开发行的全部新股工作,并在前述期限内依法启动购回	2015 年 06 月 01 日	9999 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。

		本人控制的星野投资已转让的原限售股份工作,回购价格以首次上市发行价格加上银行同期利息确定(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份,发行价格将相应进行除权、除息调整)。			
发行人及其控股股东、董事、监事、高级管理人员		在发行人首次公开发行股票并在创业板上市申报的招股说明书中,如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者的损失。董事、监事、高级管理人员还承诺若:自赔偿责任成立之日起 20 个工作日内未依法作出赔偿,则自承诺期限届满之日起至依法赔偿损失的相关承诺履行完毕期间,将不得在发行人领取薪酬。	2015 年 06 月 01 日	9999 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。
实际控制人蔡耿锡、谢晓华及控股股东星野投资		除发行人首次公开发行股票时根据股东大会决议将持有的部分老股公开发售外,自发行人上市之日起三十六个月内(锁定期),不转让或者委托他人管理本次发行前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;自发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起,持有星徽精密股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;发行人上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,持有星徽精密股票的锁定期自动延长六个月;上述发行价如遇除权除息事项,应作相应调整;如在股份锁定期(含延长锁定期)违反上述承诺给公司或者其他股东造成损失的,将依法赔偿;在锁定期满后两年内转让所持公司股份的,如转让价格低于股票发行价格,则转让股份所得收益归公司所有。	2015 年 06 月 01 日	2018 年 6 月 9 日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。
蔡耿锡、谢晓华、陈惠吟、谢锐彬、蔡文华、杨仁洲、张杨		自发行人股票上市之日起十二月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人持有的公开发行股票前已发行的股份。除上述锁定期外,在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%,离职后半年内,不转让本人直接或间接持有的发行人股份;在	2015 年 06 月 01 日	2016 年 6 月 9 日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。

			<p>发行人股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的星徽精密股份;在星徽精密股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月不转让本人直接或间接持有的发行人股份。发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起,本人持有发行人股票在上述锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价;发行人上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,持有发行人股票的锁定期自动延长六个月;上述发行价如遇除权除息事项,应作相应调整;本人不会因职务变更或离职等原因而拒绝履行上述承诺;本人如在股份锁定期(含延长锁定期)违反上述承诺给公司或者其他股东造成损失的,本人将依法赔偿;本人在锁定期满后两年内转让所持公司股份的,如转让价格低于股票发行价格,则转让股份所得收益归公司所有。</p>			
	公司股东陈梓炎、天津纳兰德		<p>自发行人股票上市之日起十二个月内(锁定期),不转让或者委托他人管理本次发行前直接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。</p>	2015年06月01日	2016年6月9日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。
	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员		<p>针对公司2016年非公开发行股票涉及的摊薄即期回报采取填补措施能够得到切实履行作出承诺,包括但不限于:(1)承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;(2)承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束;(3)承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动;(4)承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;(5)承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2016年06月17日		承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺	星徽精密		<p>公司承诺不为任何激励对象依本激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,且不为其贷款提供担保。</p>	2015年08月24日	2018年08月23日	承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。

						情况。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨轶彬、吕亚丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2015年7月24日第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》的议案》，并经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。截至2015年9月17日，公司2015年第一期员工持股计划已购买完毕，自2015年8月24日起满12个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来36个月内按30%：30%：40%的比例分三期解锁。

按照公司《限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《广东星徽精密制造股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，2015年度公司业绩不能达到限制性股票公司业绩考核要求，因此激励对象已获授但未解锁的限制性股票按回购价格回购注销。

2016年公司回购注销限制性股票共计122.875万股。其中：注销离职人员的限制性股票合

计10万股，注销因业绩未达成第一期限限制性股票数量112.875万股。2016年9月27日公司公告上述股权激励限制性股票回购已经完成。回购注销的股票数量为1,228,750股，占回购前公司总股本210,537,500股的0.58%。

2016年7月26日公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，同意向激励对象杨智勇、张红星等11人一次性授予预留限制性股票共计47.50万股。2016年11月2日公司公告公司董事会实施并完成了限制性股票的授予工作。本次限制性股票激励计划拟定的激励对象为11人，拟授予的限制性股票数量为47.5万股。因激励对象张红星、赵亮、胡仕祥放弃认购，本次实际认购对象为8人，实际授予数量44.5万股。

按照公司《限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和《广东星徽精密制造股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，2016年度公司业绩不能达到限制性股票公司业绩考核要求，因此激励对象已获授但未解锁的限制性股票按回购价格回购注销。

2017年公司回购注销限制性股票共计1,751,250股。其中：注销离职人员的限制性股票合计707,500股，注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量851,250股，注销因业绩未达成第一期预留限制性股票192,500股。2017年8月22日公司公告上述股权激励限制性股票回购已经完成。回购注销的股票数量为1,751,250股，占回购前公司总股本209,753,750股的0.83%。

公司已严格按照相关法律、法规的规定履行了上述相关信息披露义务，详见公司在指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2015-0724-043、2015-0724-044、2015-0805-057、2015-0810-058、2015-0824-077、2015-0824-079、2015-0929-087、2016-107、2016-108、2016-113、2016-157、2017-031、2017-103）。

十五、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、资产或股权收购、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或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
无。								
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
清远市星徽精密制造 有限公司	2016 年 04 月 25 日	7,000	2016 年 05 月 18 日	3,554.88	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			7,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				2,554.88
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			7,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				3,554.88
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）			7,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				2,554.88
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			7,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				3,554.88
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.99%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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 担保余额（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				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（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

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(一) 公司治理 公司以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范 运作指引》等法律法规要求，不断建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作的，加强信息披露的透明性和公平性，不断提高公司治理水平。

(二) 股东和债权人权益保护 维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务，也是公司能够持续经营和发展的基础。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

(1) 与投资者沟通渠道 公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过网站、电话、邮件等方式，保持与股东有效的沟通渠道。公司认真接待投资者、研究机构的来

电来访，对公司业务发展方面的问询在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

（2）投资者回报情况 公司充分重视投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策。

（3）保障债权人权益 公司一贯奉行稳健的经营策略，与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，降低自身经营风险与财务风险，保障债权人的合法权益。

（三）职工权益保护 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《工会法》等法律法规的要求，建立了一系列劳动管理及劳动者权益保护制度并设立了工会组织。公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，与员工签订劳动合同，依法保障员工各项权益，按照国家规定为员工缴纳五险一金，各项缴费比例及缴纳基数依据国家相关规定执行。

公司持续深入推行“安全生产标准化”管理工作，健全安全管理制度和体系，全面强化现场管理，加强危险控制，建立健全事故预案和应急处理机制，不定期地对公司进行全面大排查，发现隐患及时落实整改，以保证员工就业环境安全。

（四）供应商、客户和消费者权益保护 公司在经营活动中严守诚信原则，建立了良好的财务信用，杜绝经营过程中的违约行为，赢得了较高的信誉。公司通过规范运作、诚信经营获得了广大供应商、客户和合作伙伴的高度认同，建立了长期的战略合作关系，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。

（五）环境保护与可持续发展 公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，在生产经营活动中，无三废排放，不属于环境保护部门公布的重点单位。

（六）社会公益事业 公司每年进行社区敬老院慰问捐助，同时发动员工对特困职工进行爱心捐助，构筑和谐互助友爱集体。

2、履行精准扶贫社会责任情况

- (1) 精准扶贫规划
- (2) 年度精准扶贫概要
- (3) 精准扶贫成效
- (4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	118,099,694	56.30%				-1,379,750	-1,379,750	116,719,944	56.11%
3、其他内资持股	118,099,694	56.30%				-1,379,750	-1,379,750	116,719,944	56.11%
其中：境内法人持股	105,725,000	50.40%				0	0	105,725,000	50.83%
境内自然人持股	12,374,694	5.90%				-1,379,750	-1,379,750	10,994,944	5.29%
二、无限售条件股份	91,654,056	43.70%				-371,500	-371,500	91,282,556	43.89%
1、人民币普通股	91,654,056	43.70%				-371,500	-371,500	91,282,556	43.89%
三、股份总数	209,753,750	100.00%				-1,751,250	-1,751,250	208,002,500	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销限制性股票共计1,751,250股。其中：注销离职人员的限制性股票合计707,500股，注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量851,250股，注销因业绩未达成第一期预留限制性股票192,500股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销限制性股票共计1,751,250股。其中：注销离职人员的限制性股票合计707,500股，注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量851,250股，注销因业绩未达成第一期预留限制性股票192,500股。公告编号：2017-031。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票注销事宜已

于2017年8月22日完成。公告编号：2017-103。

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

完成回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票后，按新股本208,002,500股摊薄计算，2016年度的每股收益为0.2012元。

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

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	拟解除限售日期
广东星野投资有限责任公司	105,725,000			105,725,000	首发限售	首发锁定期止
陈惠吟	9,675,000	75,000		9,600,000	高管锁定、股权激励限售	在其担任公司董事高管期间遵守相关股份管理规定、股权激励锁定期止
杨仁洲	412,500	412,500		0	高管离职限售、股权激励限售	已解除限售
蔡文华	356,250	112,500		243,750	高管锁定、股权激励限售	在其担任公司董事期间遵守相关股份管理规定、股权激励锁定期止
张梅生	262,500	112,500		150,000	股权激励限售	股权激励锁定期止
谢锐彬	250,000	250,000		0	首发限售	已解除限售
黄敬阳	235,000	117,500		117,500	股权激励限售	股权激励锁定期止
柴莉莉	105,000	45,000		60,000	股权激励限售	股权激励锁定期止
张杨	73,694	0		73,694	高管锁定	在其担任公司监事期间遵守相关股份管理规定

郭健东	87,500	87,500		0	股权激励限售	股权激励锁定期止
其他限售股	1,601,250	851,250		750,000	股权激励限售	股权激励锁定期止
合计	118,783,694	2,063,750	0	116,719,944	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

根据公司于2017年4月19日第三届董事会第六次会议审议通过的《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司回购注销限制性股票共计1,751,250股，其中：注销离职人员许志诚、朱作凯等10人的限制性股票合计707,500股，注销因业绩未达成第二期限制性股票数量851,250股，注销因业绩未达成第一期预留限制性股票192,500股。

根据公司于2016年7月25日第二届董事会第二十七次会议审议通过的《星徽精密关于调整首次授予的限制性股票数量、预留限制性股票数量和回购价格的议案》、《星徽精密关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司申请回购注销因离职已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计100,000股，每股回购价格为6.66元。申请回购注销由于公司2015年度业绩考核指标未达到公司《限制性股票激励计划（草案）》规定的解锁条件公司激励对象已获授但未解锁的第一期1,128,750股限制性股票，每股回购价格为6.66元。本次注销限制性股票合计1,228,750股。本次回购注销完成后，公司总股本由人民币209,753,750.00元减少至人民币208,002,500.00元。上述增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年8月7日出具的瑞华验字[2017]48100002号验资报告验证。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	14,914	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	12,581	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广东星野投资有 限责任公司	境内非国有法人	50.83%	105,725,000		105,725,000		质押	74,980,000
陈梓炎	境内自然人	9.37%	19,500,000			19,500,000	质押	19,500,000
陈惠吟	境内自然人	5.73%	11,913,000	-75,000	9,600,000	2,313,000	质押	9,100,000
信诚基金—中信 证券—华章天地 传媒投资控股集 团有限公司	其他	0.79%	1,635,034			1,635,034		
长江财富—宁波 银行—林松柏	其他	0.53%	1,093,827			1,093,827		
李琛森	境内自然人	0.31%	646,850			646,850		
姚泽通	境内自然人	0.29%	603,700			603,700		
马力	境内自然人	0.28%	587,200			587,200		
彭佳	境内自然人	0.25%	511,190			511,190		
广西铁路发展二 期投资基金合伙 企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.24%	506,391			506,391		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
	股份种类	数量						

陈梓炎	19,500,000	人民币普通股	19,500,000
陈惠吟	2,313,000	人民币普通股	
信诚基金—中信证券—华章天地传媒投资控股集团有限公司	1,635,034	人民币普通股	
长江财富—宁波银行—林松柏	1,093,827	人民币普通股	
李琛森	646,850	人民币普通股	
姚泽通	603,700	人民币普通股	
马力	587,200	人民币普通股	
彭佳	511,190	人民币普通股	
广西铁路发展二期投资基金合伙企业（有限合伙）	506,391	人民币普通股	
马培焕	439,807	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	李琛森通过投资者信用账户 0601517963 账户持有 646,850 股，合计持有 646,850 股；马培焕通过投资者信用账户 0604115674 账户持有 439,807 股，合计持有 439,807 股。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东星野投资有限责任公司	蔡耿锡	1994 年 03 月 18 日	61765650-1	对制造业、建筑业、房地产业、商务服务业进行投资。
控股股东报告期内控股和	无。			

参股的其他境内外上市公司的股权情况	
-------------------	--

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

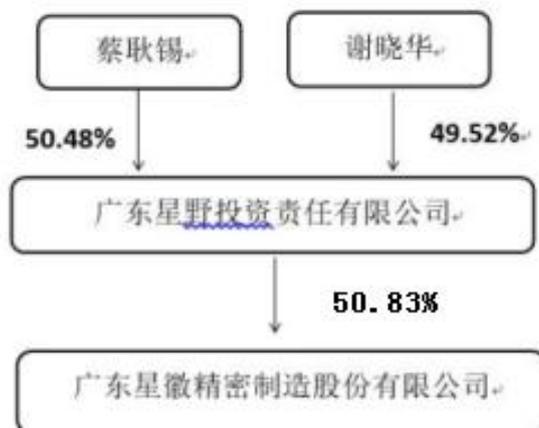
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡耿锡	中国	否
谢晓华	中国	是
主要职业及职务	蔡耿锡，男，身份证号码：36210119651120****，中国国籍，无境外永久居留权。长江商学院高级工商管理硕士，佛山市顺德区北滘商会副会长。1989年10月至1994年4月，在顺德裕华实业有限公司技术部工作；1994年11月，创立公司前身星徽有限并任总经理，现任公司董事长，兼任清远星徽、泰州星徽、高端滑轨、星野投资执行董事和星典铝塑董事。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	谢晓华，女，1973年4月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，香港身份证号码：P5727***，专科学历。1994年11月至2009年12月，任星徽有限董事长；2009年12月至今，任公司董事，兼任星典铝塑董事长。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
陈惠吟	董事、总 经理、	现任	女	50	2016年 11月15 日	2019 年11 月14 日	11,988,000			75,000	11,913,000
合计	--	--	--	--	--	--	11,988,000	0	0	75,000	11,913,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司董事

蔡耿锡，董事长，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。长江商学院高级工商管理硕士，佛山市顺德区北滘商会副会长。1989年10月至1994年4月，在顺德裕华实业有限公司技术部工作；1994年11月，创立公司前身星徽有限并任总经理，现任公司董事长，兼任清远星徽、泰州星徽、星野投资、星徽高端滑轨执行董事和星典铝塑董事。

谢晓华，董事，女，1973年4月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，香港身份证号码：P5727***，专科学历。1994年11月至2009年12月，任星徽有限董事长；2009年12月至今任公司董事、星典铝塑董事长。

陈惠吟，董事，女，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，佛山市顺德区北滘镇人大代表。1990年9月至1995年9月，任广东韶关大宝山铁矿工会财务主管；1995年9月至1996年5月，任顺德区万邦焊接设备有限公司财务经理；1996年5月至今，在广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任董事、总经理。

蔡文华，董事，男，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京商贸

管理学院，并参加清华大学继续教育学院国际高级工商管理总裁研修班。1993年3月至1995年10月，在深圳北方精细化工有限公司工作，1996年2月至今，在广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司采购总监。

2、独立董事

周林，独立董事，男，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。香港理工大学硕士。1986年7月至1996年7月，任职江西省计划委员会，1996年7月至今，任综合开发研究院（中国·深圳）副主任研究员、主任研究员。

韦长英，独立董事，女，1972年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于牡丹江教育学院财会专业，注册会计师。1991年8月至2002年4月，黑龙江海林市供销合作社联合社会计，2002年5月至2004年10月，深圳市金太阳保健品有限公司会计主管，2004年11月至2011年4月，深圳市鹏城会计师事务所有限公司高级项目经理，2011年5月至2013年8月，深圳市伟创自动化设备有限公司财务总监，2013年9月至今，深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司财务总监。

徐小伍，独立董事，男，1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于纽约理工学院工商管理硕士，注册会计师，高级会计师。1992年8月至1997年4月，安徽省潜山县财政局科员，1997年5月至2000年8月，深圳一飞会计师事务所审计经理，2000年9月至2002年3月，深圳华鹏会计师事务所高级经理，2002年4月至2004年12月，深圳鹏城会计师事务所高级经理，2005年1月至2010年5月，深圳国浩会计师事务所所长，2010年6月至2013年7月中审亚太会计师事务所深圳分所副所长，2013年8月至2015年9月，深圳国浩会计师事务所高级顾问，2015年10月至今，北京中证天通会计师事务所深圳分所副所长。

3、公司监事

马俐，监事会主席，女，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海市司法学校，2000年入职公司财务部工作，2004年起担任主管职务，2010年调入总经理办公室，担任执行秘书。

张杨，监事，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽农业大学，2004年入职本公司，现任公司营销中心总监。

周家明，职工代表监事，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于广东水利电力学院，2004年至今，担任本公司信息部经理。

4、公司高级管理人员

蔡耿锡，其主要工作经历请见本节“三、1、公司董事”。

陈惠吟，其主要工作经历请见本节“三、1、公司董事”。

杨乐，副总经理，男，1978年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安理工大学。1999年7月至2004年9月，任安特(惠州)工业有限公司工艺技术部主管；2005年2月至2007年12月，任伟创力(东莞)有限公司项目管理部经理，2007年12月至2008年5月，任深圳市桑菲科技有限公司项目管理部经理，2008年5月至2016年4月，任雅固拉国际精密工业(苏州)有限公司厂长。杨乐先生具有丰富的同行业管理经验。

5、期后董事、监事、高级管理人员调整说明：

广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年2月7日召开第三届董事会第十五次临时会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

根据公司经营需要，为了管理层更加专注的履行职责，保证董事会工作的顺利开展，董事会同意对公司部分高级管理人员职务进行调整，同意蔡耿锡先生辞去公司总经理职务，继续担任公司董事长。同意陈惠吟女士辞去公司董事会秘书兼财务负责人职务，聘任其为公司总经理。

根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，经董事长蔡耿锡先生提名，董事会提名委员会审核，聘任张梅生先生为公司财务总监、鲁金莲女士为公司董事会秘书，任期与第三届董事会任期相同。

上述高级管理人员，具备与其行使职权相适应的任职条件，能够胜任岗位职责的要求，未受过中国证监会及其它有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不是失信被执行人，不存在《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》第3.2.3条所规定的情形。

独立董事对上述高管职务变更事项发表了同意的独立意见。具体内容详见公司2018年2月7日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡耿锡	广东星野投资有限责任公司	执行董事	1994年03月18日		否
谢晓华	广东星野投资有限责任公司	总经理	1994年03月		否

			18 日		
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡耿锡	清远市星徽精密制造有限公司	执行董事	2011 年 03 月 08 日		否
蔡耿锡	星徽精密制造泰州有限公司	执行董事	2013 年 08 月 08 日		否
蔡耿锡	广东星徽高端滑轨制造有限公司	执行董事	2016 年 12 月 07 日		否
蔡耿锡	佛山市凯鸿轩投资管理有限公司	监事	2011 年 04 月 29 日		否
蔡耿锡	广东星徽精密科技有限公司	董事	2017 年 08 月 31 日		否
蔡耿锡	广东星阳资本管理有限公司	执行董事	2016 年 11 月 22 日		否
蔡耿锡	广东星枢科技有限公司	执行董事	2017 年 09 月 27 日		否
蔡耿锡	广东星璇精工有限公司	执行董事	2017 年 09 月 27 日		否
蔡耿锡	广东星玑商务咨询有限公司	执行董事	2017 年 09 月 29 日		否
蔡耿锡	广东星野投资有限责任公司	执行董事	2016 年 12 月 20 日		否
谢晓华	广东星野投资有限责任公司	总经理	2016 年 12 月 20 日		否
陈惠吟	广东星徽精密科技有限公司	董事	2017 年 08 月 31 日		否
周 林	综合开发研究院（中国·深圳）	主任研究员	1996 年 07 月 01 日		是
周 林	广东文化长城集团股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 01 日		是
周 林	江西省吉禾供应链管理有限公司	董事	2010 年 12 月 01 日		是
韦长英	深圳市瑞格尔健康管理科技有限公司	财务总监	2013 年 09 月		是

			01 日		
徐小伍	北京中证天通会计师事务所深圳分所	副所长	2015 年 10 月 01 日		是
徐小伍	茂业通讯网络股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2011年10月30日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司董事及高级管理人员薪酬的议案》，对于非独立董事、监事、高级管理人员薪酬依据各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况，按照公司工资制度和业绩考核规定，由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬政策提出绩效薪酬数额和奖惩方式，交公司董事会审核批准；对公司独立董事薪酬按议案设定履职津贴发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡耿锡	董事长	男	53	现任	36	否
谢晓华	董事	女	45	现任	11.65	否
陈惠吟	董事	女	50	现任	48.34	否
蔡文华	董事	男	46	现任	33.74	否
周 林	独立董事	男	53	现任	5	否
韦长英	独立董事	女	46	现任	5	否
徐小伍	独立董事	男	45	现任	5	否
马 俐	监事会主席	女	39	现任	14.64	否
张 杨	监事	男	38	现任	28.31	否
周家明	监事	男	38	现任	13.48	否
杨乐	副总经理	男	40	现任	20.27	否
合计	--	--	--	--	221.43	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陈惠吟	董事	0	0			175,000	0	0		100,000
蔡文华	董事	0	0			262,500	0	0		150,000
合计	--	0	0	--	--	437,500	0	0	--	250,000
备注(如有)	由于公司 2015 年度业绩考核指标未达到公司《限制性股票激励计划(草案)》规定的解锁条件,公司对激励对象已获授但未解锁的第一期限制性股票进行回购,回购比例为 30%。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	376
主要子公司在职员工的数量(人)	451
在职员工的数量合计(人)	827
当期领取薪酬员工总人数(人)	827
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	589
销售人员	52
技术人员	110
财务人员	19
行政人员	57
合计	827
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及其以上	8
本科	69
大专	234
中专、高中及其以下	516
合计	827

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险及住房公积金等。报告期内按照公司经营方针，确定绩效指标及目标，同时完善职工薪酬政策，规范了绩效管理流程，充分调动管理者和公司员工的主动性、积极性和创造性。

3、培训计划

报告期，在内部培训方面，组织进行了一轮内控制度学习、考试，入职人员考核、转正考试已展全面落实。外部培训方面，公司组织了二次专业技术人员意大利考查学习，深入了解行业欧洲前沿制造技术和水平，推动公司国际化和智能化生产发展。同时积极安排相关人员参加外部学习培训，内容包括证券、财税法规，安全生产、质量控制、项目管理、沟通、执行力、职场综合能力提升、产品知识等方面，为公司人才梯队建设提供各方面的培训支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	274,850
劳务外包支付的报酬总额（元）	4,589,965.07

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际完善了公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，促进了公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司制定或修订了《公司章程》等规章制度，并严格遵照执行。

1、关于股东和股东大会 公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议和公告等均符合相关法律的规定。股东大会的会议记录完整，保存安全，股东大会决议均得到及时、充分的披露。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，2次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

2、关于董事和董事会 公司董事会的构成符合法律法规及公司实际的要求，各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。董事会的召集、召开严格按照《公司章程》的相关规定进行；公司董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。报告期内，公司共召开10次董事会，依法履行了董事会职责，对公司重大经营决策、利润分配预案等事项作出决议。

3、关于监事和监事会 公司监事具备管理、会计、审计等方面的专业知识及工作经验，公司监事会的人数及结构组成合法合规，监事能够认真履行自己的职责，独立有效地行使监督和检查职能，对董事会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，维护公司及股东的合法权益；严格按照《公司章程》的规定召集、召开监事会，并对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开7次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，公司具有完整的业务体系和面向市场的独立经营能力。

1、业务方面 公司独立从事滑轨、铰链等精密金属连接件研发、设计、生产和销售；研发部开发设计各种产品，采购部独立采购原材料，生产部完成生产，营销中心负责销售。公司具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东及其控制的其他企业均不从事同类产品的生产经营。公司发行前的股东均出具了避免同业竞争的承诺函。

2、资产方面 公司是由星徽有限整体变更设立，变更时未进行任何业务、资产和人员的剥离，完全承继了星徽有限的资产、负债、机构、业务和人员，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权，不存在资产、资金被股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况

3、人员方面 公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员不存在在控股股东控制的其他企业中兼职的情形。公司具有独立的人事选择和任免机制，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及公司的内部相关规章制度的有关规定选举或聘任。上述人员的任职都通过合法程序，不存在控股股东、其他任何单位或个人干预公司人事任免的情形。公司拥有独立于股东单位及其他关联方的员工。

4、机构方面 公司建立了健全的内部经营管理机构，公司生产经营场所和办公机构与控股股东控制的其他企业完全分开，公司与控股股东控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构设置根据《公司章程》及其他规范性文件决定，不存在控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。公司及职能部门与控股股东控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系，不存在任何单位或个人以任何形式干预公司生产经营活动的情形。

5、财务方面 公司已设置独立的财务部，设财务负责人一名，并配备了专职的财务工作人员，能独立行使职权和履行职责。公司根据现行会计制度及相关法律、法规的要求，制定了《财务管理制度》等内部财务制度，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。公司在中国农业银行股份有限公司佛山顺德分行跃进分理处开设了独立的银行基本账户，

依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位共用银行账户或混合纳税的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	56.68%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《星徽精密：2016 年年度股东大会决议公告》 (公告编号：2017-057)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.73%	2017 年 06 月 21 日	2017 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《星徽精密：2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-087)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.73%	2017 年 07 月 13 日	2017 年 07 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 《星徽精密：2017 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-100)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周林	10	7	3			否	10
韦长英	10	7	3			否	10
徐小伍	10	7	3			否	10

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事与公司经营管理层积极沟通，认真了解公司经营情况和财务状况，及时获悉公司重大事项进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，对公司募集资金使用、利润分配、使用闲置自有资金购买理财产品、公司及子公司向银行申请综合授信额度及担保事项、日常关联交易、对外投资等事项做出了客观、独立、专业的判断。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）战略委员会履职情况 报告期内，公司董事会战略委员会认真研究国际国内经济环境，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司实际，向公司董事会提出有关公司战略、资本运作、结构调整、企业管理等事项的建议。

（二）审计委员会履职情况 报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职

责。报告期内，审计委员会共召开了2次会议，审议了2016年度审计报告、聘任2017年度外部审计机构等相关事项。

（三）提名委员会履职情况 报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》及相关法律法规履行职责。

（四）薪酬与考核委员会履职情况 报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况结合年度指标完成情况进行了考核评定，认为报告期公司董监高均能认真履行自己的职责，其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。同时，薪酬与考核委员会认真关注报告期内限制性股权激励计划实施工作，就限制性股权激励计划方案安排提出了切实意见。另外，薪酬与考核委员会也不断探讨绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司董监高级管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司发展的责任感、使命感提出建议和意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行。

按照公司《限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》和《广东星徽精密制造股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，2016年度公司业绩不能达到限制性股票公司业绩考核要求，因此激励对象已获授但未解锁的限制性股票按回购价格回购注销。

2017年公司回购注销限制性股票共计1,751,250股。其中：注销离职人员的限制性股票合计707,500股，注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量851,250股，注销因业绩未达成第一期预留限制性股票192,500股。2017年8月22日公司公告上述股权激励限制性股票回购已经完成。回购注销的股票数量为1,751,250股，占回购前公司总股本209,753,750股的0.83%。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2017 年 4 月 26 日在巨潮资讯网刊登的《广东星徽精密制造股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。（2）重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；（3）一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>（1）重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响利润总额的错报大于等于利润总额 5%或者影响资产总额的错报大于等于资产总额 3%的情形时，被认定为重大缺陷；（2）重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现影响利润总额的错报大于等于利润</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：影响利润总额的错报大于利润总额 5%的认定为重大缺陷；影响利润总额的错报大于等于利润总额的 3%且小于 5%的，则认定为重要缺陷；影响利润总额的错报小于利润总额 3%的，则认定为一般缺陷。</p>

	总额的 3%且小于合并利润总额 5%或者影响资产总额的错报大于等于资产总额 0.5%且小于合并资产总额 3%的情形时, 被认定为重要缺陷;(3)一般缺陷:对不 构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷, 会被视为一般缺陷。即: 影响利润总额的错报小于利润总额的 3%, 或者影响资产总额的错报小于资产总额的 0.5%。	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】48230008 号
注册会计师姓名	杨轶彬、吕亚丽

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2018]48230008号

广东星徽精密制造股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“星徽精密”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星徽精密2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于星徽精密，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）应收账款坏账准备

信息披露详见2017年度审计报告财务报表附注四.9，附注四.27（1），附注六.3、附注六.39和附注十四.1。

1、事项描述

截至2017年12月31日星徽精密应收账款余额为144,435,481.56元，坏账准备为6,507,164.16元，应收账款账面价值为137,928,317.40元，占资产总额的13.41%。公司管理层在确定应收账

款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括：诉讼判决结果、客户经营状况等。由于公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时涉及管理层的重大估计及判断，若应收账款无法收回而发生坏账对财务报表的影响较为重大，为此我们将应收账款坏账准备计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们了解、评估了管理层对星徽精密应收账款管理相关内部控制的设计，并对运行有效性进行了测试。

(2) 分析星徽精密应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等，并复核相关会计政策是否一贯地运用。

(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，我们采用抽样方式，核查了客户经营状况、诉讼判决结果、律师意见等支持性证据，以评估星徽精密管理层在确定应收账款预计可收回金额的合理性。

(4) 获取星徽精密的坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，选取样本对账龄准确性进行测试，并重新计算坏账准备金额是否准确。

(5) 检查应收账款期后收款情况以及分析以往实际发生坏账情况，判断管理层对应收账款坏账准备计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对应收账款坏账准备的相关判断及估计是可接受的。

(二) 存货跌价准备的计提

信息披露详见2017年度审计报告财务报表附注四.10 (3)，附注四.27 (2)，财务报表附注六.6 (2)，附注六.(16)和附注六.(39)。

1、事项描述

截至2017年12月31日，星徽精密存货账面余额145,336,495.36元，存货跌价准备4,061,698.83元，账面价值141,274,796.53元，占资产总额的13.74%，账面价值较高，存货跌价准备的增加对财务报表影响较为重大。公司管理层对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。管理层主要根据存货的积压呆滞和技术淘汰的状态和目前市场状况预测存货的可变现净值，每一报告期末以单个存货项目为基础对存货进行检查，对积压呆滞、无法适应市场需求以及客户定制产品尾数无法再次销售的产成品、客户定制产品剩余的不配套半成品尾数、出现生锈、变质的原材料等存货将其账面价值减记至可变现净值。这些工作都涉及大量的管理层判断与估计，因此我们将其列为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序：

- (1) 评价和测试存货减值相关的关键内部控制；
- (2) 对年末存货实施监盘，特别关注陈旧和滞销、无法再次销售的存货是否存在减值情况；
- (3) 将年末产成品单位成本、本年销售毛利率负数的产品与最近一次售价进行对比，检查是否存在减值迹象；
- (4) 取得公司仓库、销售部以及技术部对于呆滞产品的状况、后续处理方案和可变现净值的认定；
- (5) 获取星徽精密存货减值测试计算表，复核存货跌价准备的计提是否合理；
- (6) 检查以前年度计提跌价的存货本期的变化情况等，分析存货跌价准备准备的计提是否充分等。

基于已执行的审计工作，我们相信管理层对存货跌价准备的相关判断及估计是合理的。

（三）自制固定资产成本计算

1、事项描述

公司维持较高的资本开支水平，以保证后续发展，本年外购及在建公车转入固定资产原值合计171,204,696.99元，其中外购及在建工程转入的机器设备及其他设备（含模具）原值合计79,554,251.77元，其中本年度自制设备、模具完工转固账面原值合计人民币40,902,668.58元，占本年新增设备和模具账面原值的51.41%。管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和计入成本费用的累计折旧造成影响，包括：确定哪些开支符合资本化的条件，确定自制设备、模具转入固定资产和开始计提折旧时点。由于自制设备及模具的成本计算涉及管理层判断，对合并财务报表具有重要性，我们将自制设备及模具的成本计算识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们实施的主要审计程序包括：

（1）对公司自制固定资产内部控制循环进行了解和评估，并测试其自制内部控制的有效性。

（2）对本年度发生的自制设备和模具的资本化金额选取样本，对于涉及外部采购的部分核对采购合同、送货单、收到的发票等与资本化开支确认相关的凭证，评价是否符合资本化的相关条件；

（3）对本年度发生的自制设备和模具选取样本，复核其成本计算过程，核实料工费的入账依据、并对同种型号的自制设备成本进行对比是否存在异常，检查设备制造部门与车间的内部移交报告，判断转固时点是否与入账期间一致；

（4）对本年度自制设备、模具项目选取样本，通过检查设备制造部门编制的材料清单，与实际完工耗料清单进行对比，以判断资本化材料成本是否合理。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

星徽精密管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估星徽精密的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算星徽精密、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星徽精密的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对星徽精密公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致星徽精密公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：杨轶彬

中国·北京

中国注册会计师：吕亚丽

2018年4月23日

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：广东星徽精密制造股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,757,291.76	40,615,845.31
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	4,159,689.61	9,205,067.67
应收账款	137,928,317.40	102,279,549.59
预付款项	8,617,174.95	1,083,651.99
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	2,560,114.04	4,563,990.28
买入返售金融资产		
存货	141,274,796.53	101,470,509.82
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	52,033,820.49	66,016,804.55
流动资产合计	426,331,204.78	325,235,419.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	17,510,764.49	2,090,865.77
投资性房地产		
固定资产	427,673,850.55	344,233,643.69
在建工程	66,866,232.12	90,540,340.34
工程物资	479,141.85	501,291.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,548,703.39	47,158,946.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,679,793.41	4,287,608.43
其他非流动资产	39,239,294.46	19,763,435.42
非流动资产合计	601,997,780.27	508,576,131.23
资产总计	1,028,328,985.05	833,811,550.44
流动负债：		
短期借款	216,000,000.00	100,498,584.00
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	74,079,128.13	62,061,147.17
应付账款	85,758,819.05	68,439,587.01
预收款项	9,548,197.88	9,883,525.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,163,361.03	6,518,861.05
应交税费	9,657,914.27	5,469,895.81
应付利息	948,782.99	467,642.29
应付股利		

其他应付款	12,485,066.40	24,812,923.98
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,427,059.90	4,957,046.46
流动负债合计	419,068,329.65	283,109,213.67
非流动负债：		
长期借款	95,267,556.55	37,480,543.17
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	5,457,171.33	4,745,148.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,724,727.88	42,225,691.35
负债合计	519,793,057.53	325,334,905.02
所有者权益：		
股本	208,002,500.00	209,753,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	111,560,015.22	126,354,043.68
减：库存股	9,772,050.00	22,656,825.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,928,612.04	25,825,858.56
一般风险准备		

未分配利润	171,816,850.26	169,199,818.18
归属于母公司所有者权益合计	508,535,927.52	508,476,645.42
少数股东权益		
所有者权益合计	508,535,927.52	508,476,645.42
负债和所有者权益总计	1,028,328,985.05	833,811,550.44

法定代表人：蔡耿锡

主管会计工作负责人：张梅生

会计机构负责人：韦月春

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	60,758,053.66	29,324,397.96
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	3,584,388.91	9,155,067.67
应收账款	116,392,164.03	206,218,131.12
预付款项	8,078,269.48	971,865.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	284,724,678.40	98,405,647.40
存货	45,261,670.66	50,300,868.57
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,441,563.05	50,024,550.74
流动资产合计	549,240,788.19	444,400,528.80
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	212,510,764.49	197,488,903.77
投资性房地产		
固定资产	132,728,350.25	124,643,942.75
在建工程	16,939,305.96	34,216,559.17

工程物资	366,831.92	439,846.02
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	14,116,743.78	13,238,000.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,248,162.04	1,537,872.90
其他非流动资产	2,278,574.06	6,523,310.28
非流动资产合计	380,188,732.50	378,088,435.40
资产总计	929,429,520.69	822,488,964.20
流动负债：		
短期借款	206,000,000.00	90,498,584.00
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	37,580,839.51	48,945,687.84
应付账款	39,435,258.49	74,276,435.29
预收款项	6,773,303.71	8,032,234.80
应付职工薪酬	3,578,870.92	4,470,185.72
应交税费	9,183,538.31	5,438,822.96
应付利息	907,517.09	430,827.99
应付股利		
其他应付款	11,448,367.15	28,941,800.32
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,571,303.75	4,322,210.03
流动负债合计	317,478,998.93	265,356,788.95
非流动负债：		
长期借款	95,267,556.55	37,480,543.17
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		
递延所得税负债	4,640,504.63	3,745,148.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,908,061.18	41,225,691.35
负债合计	417,387,060.11	306,582,480.30
所有者权益：		
股本	208,002,500.00	209,753,750.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	111,560,015.22	126,217,973.31
减：库存股	9,772,050.00	22,656,825.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,928,612.04	25,825,858.56
未分配利润	175,323,383.32	176,765,727.03
所有者权益合计	512,042,460.58	515,906,483.90
负债和所有者权益总计	929,429,520.69	822,488,964.20

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	525,951,511.09	458,941,593.02
其中：营业收入	525,951,511.09	458,941,593.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	509,101,941.16	415,259,659.17
其中：营业成本	427,331,004.50	351,390,028.83
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		
税金及附加	4,074,106.65	4,827,998.85
销售费用	20,825,360.99	19,398,796.60
管理费用	37,809,272.02	39,454,507.19
财务费用	13,243,059.42	-1,270,746.90
资产减值损失	5,819,137.58	1,459,074.60
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）	-855,078.81	1,365,498.83
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-547,698.97	-88,531.36
其他收益	2,985,846.59	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,432,638.74	44,958,901.32
加：营业外收入	491,365.38	4,771,017.86
减：营业外支出	821,843.01	932,777.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,102,161.11	48,797,141.67
减：所得税费用	3,015,250.55	6,953,442.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,086,910.56	41,843,698.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	15,086,910.56	41,843,698.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	15,086,910.56	41,843,698.90
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,086,910.56	41,843,698.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,086,910.56	41,843,698.90
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0721	0.1995
（二）稀释每股收益	0.0721	0.1995

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

法定代表人：蔡耿锡

主管会计工作负责人：张梅生

会计机构负责人：韦月春

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	394,984,057.78	388,478,960.49

减：营业成本	326,055,417.74	293,457,395.69
税金及附加	2,874,083.01	4,207,855.06
销售费用	14,301,697.56	16,844,790.00
管理费用	23,194,638.05	30,540,342.80
财务费用	12,064,618.14	-1,013,725.73
资产减值损失	4,005,892.27	684,699.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,148,450.53	587,530.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-340,699.85	-75,574.98
其他收益	2,597,580.86	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,596,141.49	44,269,558.39
加：营业外收入	30,889.87	4,653,138.48
减：营业外支出	766,279.83	668,325.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,860,751.53	48,254,371.28
减：所得税费用	1,833,216.76	6,932,051.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,027,534.77	41,322,319.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	11,027,534.77	41,322,319.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	11,027,534.77	41,322,319.92
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	574,878,364.56	519,285,208.68
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	5,570,176.04	2,219,155.42
收到其他与经营活动有关的现金	4,874,430.12	12,026,501.34
经营活动现金流入小计	585,322,970.72	533,530,865.44

购买商品、接受劳务支付的现金	416,156,661.45	298,528,041.93
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	81,353,124.80	78,654,540.18
支付的各项税费	17,130,348.41	33,274,218.61
支付其他与经营活动有关的现金	27,752,327.34	29,847,772.85
经营活动现金流出小计	542,392,462.00	440,304,573.57
经营活动产生的现金流量净额	42,930,508.72	93,226,291.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	731,650.75	554,993.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,534,500.00	903,254.82
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	1,045,356.45	2,398,561.56
投资活动现金流入小计	30,311,507.20	3,856,809.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	155,413,727.30	190,911,113.09
投资支付的现金	19,300,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,713,727.30	240,911,113.09
投资活动产生的现金流量净额	-144,402,220.10	-237,054,303.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,010,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	301,021,306.19	157,979,127.17

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	301,021,306.19	162,989,827.17
偿还债务支付的现金	127,234,292.81	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,740,462.32	12,048,231.35
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	12,669,452.49	9,206,758.24
筹资活动现金流出小计	163,644,207.62	91,254,989.59
筹资活动产生的现金流量净额	137,377,098.57	71,734,837.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-674,415.17	735,119.39
五、现金及现金等价物净增加额	35,230,972.02	-71,358,054.61
加：期初现金及现金等价物余额	22,708,581.15	94,066,635.76
六、期末现金及现金等价物余额	57,939,553.17	22,708,581.15

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	358,305,953.74	423,904,749.62
收到的税费返还	1,678,858.59	33,500.82
收到其他与经营活动有关的现金	5,868,444.77	11,231,367.78
经营活动现金流入小计	365,853,257.10	435,169,618.22
购买商品、接受劳务支付的现金	193,914,696.01	232,002,853.49
支付给职工以及为职工支付的现金	44,729,204.88	57,034,763.02
支付的各项税费	15,993,644.32	32,049,733.32
支付其他与经营活动有关的现金	185,776,151.86	72,639,448.12
经营活动现金流出小计	440,413,697.07	393,726,797.95
经营活动产生的现金流量净额	-74,560,439.97	41,442,820.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	731,650.75	496,664.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280,000.00	663,254.82
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	1,045,356.45	1,398,561.56
投资活动现金流入小计	22,057,007.20	2,558,480.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,312,544.64	75,454,741.28
投资支付的现金	17,300,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	51,612,544.64	165,454,741.28
投资活动产生的现金流量净额	-29,555,537.44	-162,896,260.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,010,700.00
取得借款收到的现金	291,021,306.19	147,979,127.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	291,021,306.19	152,989,827.17
偿还债务支付的现金	117,234,292.81	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,056,248.63	11,871,911.35
支付其他与筹资活动有关的现金	12,669,452.49	9,206,758.24
筹资活动现金流出小计	151,959,993.93	91,078,669.59
筹资活动产生的现金流量净额	139,061,312.26	61,911,157.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-407,304.73	722,134.97
五、现金及现金等价物净增加额	34,538,030.12	-58,820,147.58
加：期初现金及现金等价物余额	15,351,771.60	74,171,919.18
六、期末现金及现金等价物余额	49,889,801.72	15,351,771.60

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	209,753,750.00				126,354,043.68	22,656,825.00			25,825,858.56		169,199,818.18		508,476,645.42
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	209,753,750.00				126,354,043.68	22,656,825.00			25,825,858.56		169,199,818.18		508,476,645.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,751,250.00				-14,794,028.46	-12,884,775.00			1,102,753.48		2,617,032.08		59,282.10
（一）综合收益总额											15,086,910.56		15,086,910.56
（二）所有者投入和减少资本					-3,660,503.46								-3,660,503.46
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					-3,022,938.00								-3,022,938.00
4. 其他					-637,565.46								-637,565.46
（三）利润分配									1,102,753.48		-12,469,878.48		-11,367,125.00
1. 提取盈余公积									1,102,753.48		-1,102,753.48		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-11,367,125.00	-11,367,125.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	-1,751,250.00												
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	-1,751,250.00												
（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	208,002,500.00				111,560,015.22	9,772,050.00			26,928,612.04		171,816,850.26		508,535,927.52

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	84,215,000.00				253,676,154.77	25,878,750.00			21,693,626.57		139,755,351.27		473,461,382.61	
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	84,215,000.00				253,676,154.77	25,878,750.00			21,693,626.57		139,755,351.27		473,461,382.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	125,538,750.00				-127,322,111.09	-3,221,925.00			4,132,231.99		29,444,466.91		35,015,262.81
(一)综合收益总额											41,843,698.90		41,843,698.90
(二)所有者投入和减少资本	445,000.00				6,004,263.91	5,010,700.00							1,438,563.91
1. 股东投入的普通股	445,000.00				4,565,700.00	5,010,700.00							
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					1,364,154.00								1,364,154.00
4. 其他					74,409.91								74,409.91
(三)利润分配									4,132,231.99		-12,399,231.99		-8,267,000.00
1. 提取盈余公积									4,132,231.99		-4,132,231.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-8,267,000.00		-8,267,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	125,093,750.00				-133,326,375.00	-8,232,625.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	126,322,500.00				-126,322,500.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	-1,228,750.00				-7,003,875.00	-8,232,625.00						
(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	209,753,750.00				126,354,043.68	22,656,825.00		25,825,858.56		169,199,818.18		508,476,645.42

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	209,753,750.00				126,217,973.31	22,656,825.00			25,825,858.56	176,765,727.03	515,906,483.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	209,753,750.00				126,217,973.31	22,656,825.00			25,825,858.56	176,765,727.03	515,906,483.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,751,250.00				-14,657,958.09	-12,884,775.00			1,102,753.48	-1,442,343.71	-3,864,023.32
（一）综合收益总额										11,027,534.77	11,027,534.77
（二）所有者投入和减少资本					-3,524,433.09						-3,524,433.09
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					-3,022,938.00						-3,022,938.00
4. 其他					-501,495.09						-501,495.09
(三) 利润分配									1,102,753.48	-12,469,878.48	-11,367,125.00
1. 提取盈余公积									1,102,753.48	-1,102,753.48	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,367,125.00	-11,367,125.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	-1,751,250.00				-11,133,525.00	-12,884,775.00					
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	-1,751,250.00				-11,133,525.00	-12,884,775.00					
(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	208,002,500.00				111,560,015.22	9,772,050.00			26,928,612.04	175,323,383.32	512,042,460.58

上期金额

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	84,215,000.00				253,555,359.08	25,878,750.00			21,693,626.57	147,842,639.10	481,427,874.75

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	84,215,000.00				253,555,359.08	25,878,750.00			21,693,626.57	147,842,639.10	481,427,874.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,538,750.00				-127,337,385.77	-3,221,925.00			4,132,231.99	28,923,087.93	34,478,609.15
（一）综合收益总额										41,322,319.92	41,322,319.92
（二）所有者投入和减少资本	445,000.00				5,988,989.23	5,010,700.00					1,423,289.23
1. 股东投入的普通股	445,000.00				4,565,700.00	5,010,700.00					
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					1,364,154.00						1,364,154.00
4. 其他					59,135.23						59,135.23
（三）利润分配									4,132,231.99	-12,399,231.99	-8,267,000.00
1. 提取盈余公积									4,132,231.99	-4,132,231.99	
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,267,000.00	-8,267,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	125,093,750.00				-133,326,375.00	-8,232,625.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	126,322,500.00				-126,322,500.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他	-1,228,750.00				-7,003,875.00	-8,232,625.00					

	50.00				5.00	5.00					
(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	209,753,750.00				126,217,973.31	22,656,825.00			25,825,858.56	176,765,727.03	515,906,483.90

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持佛山市顺德区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91440606617643049A的营业执照。

公司注册地址：佛山市顺德区北滘镇工业园兴业路7号；

公司法定代表人：蔡耿锡；

公司注册资本：20,800.25万元；

本公司前身系广东星徽金属制品有限公司，成立于1994年11月11日。

根据2010年11月9日召开股东会决议和发起人协议，公司申请由有限公司整体变更为股份有限公司。2010年12月22日，公司在佛山市顺德区市场安全监督管理局完成工商注册登记手续，变更后股本为5000万元。2011年1月8日召开股东会决议增加注册资本1200万元，变更后公司股本增至6200万元。

2015年3月24日，中国证券监督管理委员会证监许可[2015]961号文《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司分别于2015年6月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）206.7万股，于2015年6月2日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1860.3万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2067万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.20元。此次公开发行增加股本2067万元，发行后总股本8267万元。

2015年8月24日，根据公司第二届董事会第二十次会议决议通过的《关于对〈限制性股票激励计划（草案）〉进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，拟授予的限制性股票数量不超过173.50万股，其中首次授予数量不超过154.50万股，预留不超过19万股，首次授予的激励对象总人数不超过42人。本次实际认购数量为154.50万股，实际授予对象共42人，共计增加注册资本人民币154.50万元，变更后的股本为人民币8421.50万元。

2016年5月16日，公司召开2015年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，公司以截至2015年12月31日的总股本84,215,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增股本总额为126,322,500股，变更后的股本为人民币210,537,500.00元。

2016年7月25日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计122.875万股，其中：注销离职人员黄锋、胡林的限制性股票小计10万股，注销因业绩未达成第一期限限制性股票数量112.875万股，回购价格为6.66元/股，合计122.875万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为209,308,750.00元。

2016年7月25日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。本次限制性股票激励计划拟定的激励对象为11人，拟授予的限制性股票数量为47.5万股。因激励对象张红星、赵亮、胡仕祥放弃认购，本次实际认购对象为8人，实际授予数量44.5万股。截至2016年9月29日止，公司已收到股权激励计划授予的8名激励对象以货币缴纳的出资合计人民币5,010,700.00元，其中计入股本44.50万元，计入资本公积456.57万元；公司变更后的股本为人民币209,753,750.00元。该事项业经瑞华会计师事务所审验，并于2016年10月12日出具了《验资报告》（瑞华验字[2016]48100012号）。

2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计175.125万股，其中：回购注销离职人员朱作凯等10人持有的尚未解锁限制性股票共计70.75万股，回购注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量85.125万股，回购注销因业绩未达成第一期预留限制性股票数量19.25万股，合计175.125万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为208,002,500.00元。

2、公司行业性质和经营范围

所处行业：建筑、家用五金行业

经营范围：研发生产销售各类精密五金制品；研发制造销售自动化装配设备及技术服务；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外，涉及许可证的必须凭有效许可证经营）。

3、本公司的母公司及实际控制人

本公司的母公司是广东星野投资有限责任公司，持有本公司50.83%股份。公司的实际控制人是蔡耿锡和谢晓华夫妇。

4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月23日决议批准报出。

5、合并范围发生变更的说明

截至2017年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及子公司清远市星徽精密制造有限公司目前以滑轨、铰链及其他配件为主导产品。广东星徽高端滑轨制造有限公司报告期已投产以电器滑轨为主导产品。公司子公司星徽精密制造泰州有限公司报告期已完成前期厂房建设。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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2017年12月31日的财务状况及2017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、14“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企业或主体。

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，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、14“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、14、（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、14（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

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指

交易发生日当月月初的汇率，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）对于外币货币型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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他帐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。

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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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并计入资本公积，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。

（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。

(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 50 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	账龄分析法:按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值

	损失，计提坏账准备。
--	------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大但单独测试未减值的单项金额重大的应收款项	账龄分析法
单项金额不重大未单独测试减值应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；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。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括材料采购、原材料、在产品、半成品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、发出商品等八大类。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货取得、领用和发出均以标准成本核算，对存货的标准成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货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。存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。

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

存货的盘存制度除了在产品采用实地盘存制法外，其他存货采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

14、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四、7“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

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。

对于本公司2009年01月01日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本附注四、4、（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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	4%	4.8%
机器设备	年限平均法	10 年	4%	9.6%
运输设备	年限平均法	4-5 年	4%	19.2-24%
电子设备	年限平均法	3-5 年	4%	19.2-32%
其他设备	年限平均法	3-5 年	4%	19.2-32%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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、22“长期资产减值”。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

本公司确定的无形资产摊销年限明细如下：

类别	摊销年限
土地使用权	权证约定的剩余可使用期限

软件	10年
----	-----

(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。

22、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。

23、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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、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及设定受益计划。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。

25、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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情

况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权

益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

A、境内销售：

内销的结算流程方面，公司与客户签订销售合同以后，按合同约定组织生产（少数信用等级不高的客户或新客户需要支付部分合同金额作为预付款项），待生产完成以后，公司按合同约定的地点交付产品并由客户在销售出库单上确认签收，公司同时确认销售收入。客户按照合同约定的“结算方式”条款的规定在一定的信用期限内通过银行转账的方式付清货款。

公司境内销售收入确认时点根据合同约定的交货方式不同而分为两种情况确认收入：

①合同约定的交货地点在客户购货方指定的地点。这种情况下，公司负责将货物运达购货方指定的地点，客户验收合格后，在公司的产品销售出库单上确认签收，公司根据客户签收确认的销售出库单确认收入，月末根据与客户的对账结果开具增值税专用发票。因此，产品已经发运，并取得客户收货确认的销售出库单，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再拥有对已售出商品实施有效控制的权力，且公司已取得收款的证据，并能够可靠计量与销售该产品有关的成本时，公司确认销售收入。

②客户来公司提货。公司将产品交付客户，客户到公司验货后在销售出库单上签收确认收货。因此，这种情况下，产品已在公司仓库交付给客户，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再拥有对已售出商品实施有效控制的权力，且公司取得收款的证据，并能够可靠计量与销售该产品有关的成本，公司确认销售收入，月末根据与客户的对账结果开具增值税专用发票。

B、境外销售：

外销的结算流程方面，公司与客户签订销售合同以后，按合同约定组织生产（少数信用等级不高的客户或新客户需要支付部分合同金额作为预付款项），待生产完成以后，公司按合同约定完成报关装船时确认销售收入。客户按照合同约定的“结算方式”条款的规定通过电汇等方式付清货款。

公司境外销售的，公司产品在境内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。因此，实际操作中，公司以报关装船（即提单上记载的装船日期）作为确

认出口收入的时点。

（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完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/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）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结

算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、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本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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(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

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2017年12月25日，财政部颁布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。同时，根据2018年1月12日财政部会计司《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对会计报表项目的影响如下：

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法		
1	2017年12月25日，财政部颁布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。同时，根据2018年1月12日财政部会计司《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，企业应当按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。。	2016年度营业外收入	调减59,624.13元
		2016年度营业外支出	调减148,155.49元
		2016年度资产处置收益	调增-88,531.36元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、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	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	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
广东星徽精密制造股份有限公司	25%
清远市星徽精密制造有限公司	25%
星徽精密制造泰州有限公司	25%
广东星徽高端滑轨制造有限公司	25%

2、税收优惠

根据2016年2月26日广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局关于公布广东省2015年通过复审高新技术企业名单的通知<粤科高字（2016）18号>，公司通过2015年高新技术企业复审（证书编号：GF201544000306），享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日~2017年12月31日，本公司自2015年1月1日起至2017年12月31日继续按15%的优惠税率计算。

3、其他

根据《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》（国税发【2008】28号文规定，各分公司由总机构汇总缴纳企业所得税，公司已就此事项在总机构所在地税务机关佛山市顺德区国家税务局北滘税务分局备案。

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	16,510.80	9,026.88

银行存款	57,923,042.37	22,699,554.27
其他货币资金	21,817,738.59	17,907,264.16
合计	79,757,291.76	40,615,845.31

其他说明

其他货币资金余额系指承兑汇票保证金，本公司除汇票保证金外没有其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

货币资金年末余额比年初余额增加3,914.14万元，增长96.37%，主要是本年末购买理财产品较上年末降低，以及银行借款增加所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,039,689.61	9,205,067.67
商业承兑票据	120,000.00	
合计	4,159,689.61	9,205,067.67

(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	26,329,081.45	
合计	26,329,081.45	

(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	

其他说明

年末无已质押的应收票据情况

年末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

5、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	142,557,735.39	98.70%	5,015,772.11	3.52%	137,541,963.28	105,295,434.97	98.75%	3,407,289.79	3.24%	101,888,145.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,877,746.17	1.30%	1,491,392.05	79.42%	386,354.12	1,334,132.52	1.25%	942,728.11	70.66%	391,404.41
合计	144,435,481.56	100.00%	6,507,164.16	4.51%	137,928,317.40	106,629,567.49	100.00%	4,350,017.90	4.08%	102,279,549.59

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	134,074,588.82	4,022,237.67	3.00%
1 年以内小计	134,074,588.82	4,022,237.67	3.00%
1 至 2 年	7,328,770.39	732,877.04	10.00%
2 至 3 年	856,554.48	171,310.90	20.00%
3 至 4 年	297,821.70	89,346.50	30.00%
合计	142,557,735.39	5,015,772.11	3.52%

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：

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%
谢泽鹏	496,424.20	347,496.94	70.00
中山市威禾电器制造有限公司	245,856.00	196,684.80	80.00
福建欧联卫浴有限公司	298,133.20	238,506.56	80.00
中山市昊丰家具制造有限公司	150,346.75	150,346.75	100.00
莆田市集友艺术框业有限公司	211,646.52	148,152.56	70.00
南安云龙展示道具制作有限公司	146,633.40	117,306.72	80.00
徐州鑫美景家具有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00
佛山市顺德区美典(西雅)厨柜有限公司	79,819.20	63,855.36	80.00
沈阳丹森木业有限公司	43,594.50	30,516.15	70.00
昆明市西山区永城建材	30,962.20	30,962.20	100.00
宁波宏大金属制品有限公司	22,554.00	15,787.80	70.00
无锡小天鹅股份有限公司	11,762.50	11,762.50	100.00
杭州萧山项权	11,046.00	11,046.00	100.00
成都市格莱美家具有限公司	10,028.00	10,028.00	100.00
苏州捷美家居有限公司	6,900.00	6,900.00	100.00
余姚市舜帆不锈钢有限公司	5,359.00	5,359.00	100.00
昆明市西山区色家家居	4,389.50	4,389.50	100.00
厦门陈勇	2,291.20	2,291.20	100.00
合计	1,877,746.17	1,491,392.04	79.42

(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 2,168,671.07 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
实际核销的应收账款	11,524.81

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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65,362,668.70元，占应收账款年末余额合计数的比例为45.17%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,193,767.02元。

(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：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,617,174.95	100.00%	975,942.99	90.06%
1至2年			107,709.00	9.94%
合计	8,617,174.95	--	1,083,651.99	--

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：

(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年末余额前五名预付账款汇总金额为7,390,548.98元，占预付账款年末余额合计数的比例为85.77%。

其他说明：

预付账款年末余额比年初增加了7,533,522.96元，增长了695.20%，主要是预付材料款的增加。

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	2,638,581.13	95.09%	78,467.09	2.97%	2,560,114.04	4,705,285.98	97.19%	141,295.70	3.00%	4,563,990.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	136,148.95	4.91%	136,148.95	100.00%	0.00	136,148.95	2.81%	136,148.95	100.00%	
合计	2,774,730.08	100.00%	214,616.04	7.73%	2,560,114.04	4,841,434.93	100.00%	277,444.65	5.73%	4,563,990.28

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	2,610,637.37	76,251.71	2.92%
1 年以内小计	2,610,637.37	76,251.71	2.92%
1 至 2 年	27,943.76	2,215.38	7.93%
合计	2,638,581.13	78,467.09	2.97%

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

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
郑壮青	75,152.00	75,152.00	100.00
谢清华	52,607.00	52,607.00	100.00
林韶清	4,718.95	4,718.95	100.00
余立波	3,671.00	3,671.00	100.00
合计	136,148.95	136,148.95	100.00

(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-62,828.61 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
保证金	998,000.00	2,899,196.60
备用金、员工个人借款	391,259.59	232,279.46
代缴社保、公积金、个税	231,024.74	331,562.00
公司往来款	655.83	
待核销的回购辞职员工限制性股票余额	763,545.00	990,675.00
应收出口退税	178,588.32	147,229.56
其他	211,656.60	240,492.31
合计	2,774,730.08	4,841,434.93

(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
中国南方电网龙塘营业厅	电费押金	300,000.00	1 年以内	10.81%	9,000.00
杨智勇	限制性股票回购款	280,125.00	1 年以内	10.10%	8,403.75

谢晓明	限制性股票回购	264,200.00	1 年以内	9.52%	7,926.00
代缴社保	代缴社保	224,923.21	1 年以内	8.11%	6,747.70
广州市金鹤实业有 限公司	押金	220,000.00	1 年以内	7.93%	6,600.00
合计	--	1,289,248.21	--	46.47%	38,677.45

(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：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	24,975,169.17	196,663.77	24,778,505.40	17,404,044.57	11,248.56	17,392,796.01
在产品	6,421,433.96		6,421,433.96	7,266,442.14		7,266,442.14
库存商品	78,898,698.44	3,447,984.41	75,450,714.03	51,253,892.45	1,332,631.60	49,921,260.85
半成品	25,394,406.03	338,564.65	25,055,841.38	19,654,565.47	37,607.86	19,616,957.61
委托加工物资	6,001,079.66	78,486.00	5,922,593.66	4,811,157.64		4,811,157.64
发出商品	3,540,090.42		3,540,090.42	2,368,333.22		2,368,333.22
低值易耗品	105,617.68		105,617.68	93,562.35		93,562.35
合计	145,336,495.36	4,061,698.83	141,274,796.53	102,851,997.84	1,381,488.02	101,470,509.82

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

(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	11,248.56	192,978.98		7,563.77		196,663.77
库存商品	1,332,631.60	3,116,777.75		1,001,424.94		3,447,984.41
半成品	37,607.86	325,052.39		24,095.60		338,564.65
委托加工物资		78,486.00				78,486.00
合计	1,381,488.02	3,713,295.12		1,033,084.31		4,061,698.83

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	呆滞产品无法适应市场需求，可变现净值低于成本		销售出库、生产领用、废品变卖
半成品	客户定制产品剩余的不配套半成品尾数，可变现净值低于存货成本		生产领用、废品变卖
原材料	铁料出现生锈、变质，可变现净值低于成本		生产领用、废品变卖
委托加工物资	材料毁损变质		

(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：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	19,452,706.59	17,933,241.14
预缴所得税	1,085,150.26	83,563.41
暂估进项税	1,495,963.64	
理财产品	30,000,000.00	48,000,000.00
合计	52,033,820.49	66,016,804.55

其他说明：

其他流动资产期末比年初减少13,982,984.06元，减少21.18%，主要系截至年末未到期的非保本浮动收益的银行理财产品较截至上年末未到期的理财产品的减少所致。

14、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

(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

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海星翠 五金有限 公司	2,090,865 .77			487,142.2 2						2,578,007 .99	
青岛美创 星徽五金 建材有限 公司		1,800,000 .00		-278,796. 84						1,521,203 .16	
广东星徽 精密科技 有限公司		5,500,000 .00		-1,757,45 8.52						3,742,541 .48	
泰州星瑞 精密工业 有限公司		10,000,00 0.00		-330,988. 14						9,669,011 .86	
小计	2,090,865 .77	17,300,00 0.00		-1,880,10 1.28						17,510,76 4.49	
合计	2,090,865 .77	17,300,00 0.00		-1,880,10 1.28						17,510,76 4.49	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	143,992,404.81	208,663,942.28	10,224,873.16	5,140,915.66	74,153,619.93	442,175,755.84
2.本期增加金额	88,168,094.63	57,305,188.68	1,614,554.71	1,867,795.88	22,249,063.09	171,204,696.99
(1) 购置		21,548,254.25	1,614,554.71	830,189.04	13,755,866.31	37,748,864.31
(2) 在建工程转入	88,168,094.63	35,756,934.43		1,037,606.84	8,493,196.78	133,455,832.68
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	28,655,214.91	19,515,238.59	52,590.00	214,601.86	7,091,658.65	55,529,304.01
(1) 处置或报废	1,293,986.00	19,515,238.59	52,590.00	214,601.86	7,048,655.65	28,125,072.10
(2) 转入在建工程	27,361,228.91				43,003.00	27,404,231.91
4.期末余额	203,505,284.53	246,453,892.37	11,786,837.87	6,794,109.68	89,311,024.37	557,851,148.82
二、累计折旧						
1.期初余额	16,884,554.41	29,860,775.14	5,571,236.57	2,488,625.29	43,136,920.74	97,942,112.15
2.本期增加金额	7,912,040.99	23,421,300.99	1,832,907.35	1,247,125.95	17,193,009.14	51,606,384.42
(1) 计提	7,912,040.99	23,421,300.99	1,832,907.35	1,247,125.95	17,193,009.14	51,606,384.42
3.本期减少金额	11,487,757.80	2,930,603.09	50,486.40	136,197.02	4,766,153.99	19,371,198.30
(1) 处置或报废	948,631.84	2,930,603.09	50,486.40	136,197.02	4,739,778.78	8,805,697.13
(2) 转入在建工程	10,539,125.96				26,375.21	10,565,501.17
4.期末余额	13,308,837.60	50,351,473.04	7,353,657.52	3,599,554.22	55,563,775.89	130,177,298.27
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	190,196,446.93	196,102,419.33	4,433,180.35	3,194,555.46	33,747,248.48	427,673,850.55
2.期初账面价值	127,107,850.40	178,803,167.14	4,653,636.59	2,652,290.37	31,016,699.19	344,233,643.69

(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
机器设备	2,311,936.86	465,094.90		1,846,841.96	
合计	2,311,936.86	465,094.90		1,846,841.96	

(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
房屋及建筑物	41,883,761.04
合计	41,883,761.04

(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

其他说明

本年计提的折旧额为51,606,384.42元。本年固定资产的增加主要是在建工程完工转入固定资产原价为133,455,832.68元，其中母公司房屋建筑物更新改造完工转入固定资产45,130,643.86元，泰州房屋建筑物完工转入固定资产42,507,654.54元，外购及自制设备完工转入固定资产57,305,188.68元。

20、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
建筑工程-清远三期厂房及其他建筑物工程	30,827,384.00		30,827,384.00	21,179,833.72		21,179,833.72
清远待摊支出	2,250,261.17		2,250,261.17	1,477,867.49		1,477,867.49
生产设备	31,968,743.27		31,968,743.27	29,782,842.41		29,782,842.41
软件	1,153,141.25		1,153,141.25	1,850,774.24		1,850,774.24
泰州八套宿舍购置及装修				4,268,967.52		4,268,967.52
建筑工程-泰州一期(厂房1、2,综合楼,仓库,围墙)				11,643,142.70		11,643,142.70
泰州 ERP 软件				140,094.34		140,094.34
顺德厂区员工宿舍改造				1,515,000.00		1,515,000.00
顺德办公楼改造工程				14,830,253.70		14,830,253.70
顺德一厂改造工程				1,608,000.00		1,608,000.00
其他零星工程	666,702.43		666,702.43	2,243,564.22		2,243,564.22
合计	66,866,232.12		66,866,232.12	90,540,340.34		90,540,340.34

(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
清远房屋及建筑物：												
建筑工程-清远三期厂房及其他建筑物工程	39,167,873.88	22,657,701.21	10,560,777.49	140,833.53		33,077,645.17	100.00%	100.00%	3,044,859.39	800,542.95	4.75%	其他
顺德改造工程：												
宿舍改造	3,450,000.00	1,515,000.00	2,956,460.05	4,471,460.05				-				其他
办公楼改造工程	26,784,919.70	14,830,253.70	14,161,758.65	28,992,012.35			100.00%	100.00%				其他
一厂改造工程	2,010,000.00	1,608,000.00	2,993,893.96	4,601,893.96			100.00%	100.00%				其他
生产设备制作安装：												
拉轨机	28,000,000.00	5,377,755.40	21,599,590.70	22,165,397.01		4,811,949.09		-				其他
模具	10,000,000.00	11,078.92	9,014,477.16	8,493,196.78		532,359.30		-				其他
其他设备安装：												
分条机	940,000.00		934,654.20	934,654.20				-				其他
空调安装	2,223,247.00		2,330,125.64	2,330,125.64				-				其他
软件工程：												

其他办公系统	3,654,900.00	1,850,774.24	1,397,412.53	2,095,045.52		1,153,141.25		-				其他
泰州八套宿舍购置及装修	4,268,967.52	4,268,967.52	640.00	4,269,607.52								其他
建筑工程-泰州一期(厂房 1、2, 综合楼, 仓库, 围墙)	21,969,863.75	11,643,142.70	26,548,399.47	38,191,542.17								其他
泰州 ERP 软件	330,000.00	140,094.34	171,226.42	311,320.76								其他
合计	142,799,771.85	63,902,768.03	92,669,416.27	116,997,089.49		39,575,094.81	--	--	3,044,859.39	800,542.95	4.75%	--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	429,926.20	460,852.30
为生产准备的工具及器具	49,215.65	40,439.13
合计	479,141.85	501,291.43

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

□ 是 √ 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	ORACLE 软件	西门子 PLM 系统	合计
一、账面原值							
1.期初余额	48,406,981.00			2,315,011.12	4,580,023.30		55,302,015.42
2.本期增加金额				1,205,437.03		991,614.24	2,197,051.27
(1) 购置				326,278.02			326,278.02
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(2) 在建工程转入				879,159.01		991,614.24	1,870,773.25
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	48,406,981.00			3,520,448.15	4,580,023.30	991,614.24	57,499,066.69
二、累计摊销							
1.期初余额	5,467,432.42			1,210,861.85	1,464,775.00		8,143,069.27
2.本期增加金额	1,041,434.59			266,539.86	458,002.32	41,317.26	1,807,294.03
(1) 计提	1,041,434.59			266,539.86	458,002.32	41,317.26	1,807,294.03
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	6,508,867.01			1,477,401.71	1,922,777.32	41,317.26	9,950,363.30
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	41,898,113.99			2,043,046.44	2,657,245.98	950,296.98	47,548,703.39
2.期初账面价值	42,939,548.58			1,104,149.27	3,115,248.30		47,158,946.15

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。

(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：

26、开发支出

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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

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

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
内部交易未实现利润	114,047.77	17,107.17		
可抵扣亏损	3,495,203.88	873,800.97	9,015,944.40	2,253,986.10
坏账准备	6,445,946.63	1,018,971.76	4,627,462.55	739,804.97
存货跌价准备	4,061,698.83	769,913.51	1,381,488.02	275,234.14
因母公司股权激励而形成的递延所得税资产			6,226,533.13	1,018,583.22
合计	14,116,897.11	2,679,793.41	21,251,428.10	4,287,608.43

(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		2,679,793.41		4,287,608.43

(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

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	39,119,294.46	19,763,435.42

预付商标款	120,000.00	
合计	39,239,294.46	19,763,435.42

其他说明:

其他非流动资产年末比年初增加1947.59万元，增长98.54%，主要是由于公司扩大生产规模以及自动化设备投入增加而预付设备款增加所致。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	76,000,000.00	498,584.00
抵押+保证借款	130,000,000.00	90,000,000.00
抵押+保证+质押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	216,000,000.00	100,498,584.00

短期借款分类的说明:

(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:

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	74,079,128.13	62,061,147.17
合计	74,079,128.13	62,061,147.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	85,150,799.66	68,096,105.00
1 至 2 年	324,172.05	331,235.67
2 至 3 年	271,601.00	12,246.34
3 至 4 年	12,246.34	
合计	85,758,819.05	68,439,587.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

其他说明：

36、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	9,389,595.98	9,441,437.58
1 至 2 年	19,797.70	274,048.32
2 至 3 年	23,804.20	168,040.00
3 年以上	115,000.00	
合计	9,548,197.88	9,883,525.90

(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
浙江乐丰机电科技有限公司	100,000.00	已为该客户开模打样，客户尚未下订单

合计	100,000.00	--
----	------------	----

(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：

37、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	6,518,861.05	85,922,301.55	85,277,801.57	7,163,361.03
二、离职后福利-设定提存计划		4,136,269.67	4,136,269.67	
三、辞退福利		459,000.00	459,000.00	
合计	6,518,861.05	90,517,571.22	89,873,071.24	7,163,361.03

(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	6,047,553.16	72,408,111.70	71,660,555.34	6,795,109.52
2、职工福利费		5,771,636.57	5,771,636.57	
3、社会保险费		2,570,397.55	2,570,397.55	
其中：医疗保险费		2,097,641.92	2,097,641.92	
工伤保险费		284,350.22	284,350.22	
生育保险费		188,405.41	188,405.41	
4、住房公积金		414,599.22	414,599.22	
5、工会经费和职工教育经费	10,000.00	120,000.00	120,000.00	10,000.00
8、劳务派遣人员费用	461,307.89	4,637,556.51	4,740,612.89	358,251.51
合计	6,518,861.05	85,922,301.55	85,277,801.57	7,163,361.03

(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		3,974,737.16	3,974,737.16	
2、失业保险费		161,532.51	161,532.51	
合计		4,136,269.67	4,136,269.67	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,268,597.98	2,738,850.46
企业所得税		1,948,674.28
个人所得税		4,302.77
城市维护建设税	493,497.68	212,735.00
教育费附加	211,499.01	91,172.17
地方教育费附加	140,999.33	60,781.41
土地使用税	220,168.76	107,802.31
房产税	323,151.51	305,577.41
合计	9,657,914.27	5,469,895.81

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款应付利息	948,782.99	467,642.29
合计	948,782.99	467,642.29

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

41、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
工伤赔款	143,845.97	60,400.48
日常费用支出	644,274.85	116,301.87
限制性股票回购义务	9,654,892.51	22,551,475.00
押金、保证金	1,980,250.00	2,070,000.00
汽车理赔款	1,550.00	5,349.74
其他	60,253.07	9,396.89
合计	12,485,066.40	24,812,923.98

(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
限制性股票回购义务	9,654,892.51	未达到行权条件及时间。
合计	9,654,892.51	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	3,427,059.90	4,957,046.46
合计	3,427,059.90	4,957,046.46

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

根据国家税务总局《关于调整出口退（免）税申报办法的公告》（国家税务总局公告2013年第61号），自2014年1月1日起，生产企业应根据免抵退税正式申报的出口销售额计算免抵退税不得免征和抵扣税额，年末的余额系公司根据截止年末尚未收齐单证出口销售明细乘以对应产品的征退税率之差预提免抵退税不得免征和抵扣税额。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,500,000.00	20,000,000.00
保证+抵押借款	15,767,556.55	17,480,543.17
合计	95,267,556.55	37,480,543.17

长期借款分类的说明：

长期借款年末比年初增加5,778.80万元，主要是新增补充流动资金三年期借款人民币2,000万元以及用于支付货款的三年期借款人民币3,000万元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	4,745,148.18	2,039,696.29	1,327,673.14	5,457,171.33	政府补助
合计	4,745,148.18	2,039,696.29	1,327,673.14	5,457,171.33	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转型升级补助	1,299,999.96			200,000.04			1,099,999.92	与资产相关
采购本地装备产品补助资金	84,262.43			11,265.00			72,997.43	与资产相关
一般技术改造重点项目专项经费	324,999.95			50,000.04			274,999.91	与资产相关

市工程中心建设补助专项经费	131,666.63			20,000.04			111,666.59	与资产相关
顺德区装备业发展专项资金	53,089.83			6,307.69			46,782.14	与资产相关
经科局"双提升"扶持资金	350,000.00			175,000.00			175,000.00	与资产相关
经科局 2015 促进知识产权发展专项资金	200,000.00			150,000.00			50,000.00	与收益相关
2016 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金	127,958.13			14,350.45			113,607.68	与资产相关
2015 年广东省省级企业转型升级专项资金	101,004.31			11,327.65			89,676.66	与资产相关
2015 年省财政企业研究开发补助资金	181,094.63			105,288.72			75,805.91	与资产相关
2016 年省技术改造事后奖补金(省级部分)	196,232.31			19,623.25			176,609.06	与资产相关
2015 年技术改造相关专项结余资金(第二批)事后奖补	224,840.00			33,726.00			191,114.00	与资产相关
企业转型升级专项资金	470,000.00			70,500.00			399,500.00	与资产相关
2016 年佛山市技术改造项目资金(增资扩产)		535,000.00					535,000.00	与资产相关
2016 年广东		334,800.00		36,270.00			298,530.00	与资产相关

省工业与信息化专项资金(机器人发展)								
2016年省级技术改造项目		642,814.58		123,206.13			519,608.45	与资产相关
2016年顺德区智能制造发展专项资金		181,392.31		30,232.05			151,160.26	与资产相关
2016年省技术改造事后奖补资金		213,989.40		78,462.78			135,526.62	与资产相关
北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金(2017年度扶持项目)		131,700.00		8,780.00			122,920.00	与资产相关
2016年市级工业企业技术改造专项资金	1,000,000.00			183,333.30			816,666.70	与收益相关
合计	4,745,148.18	2,039,696.29	0.00	1,327,673.14	0.00	0.00	5,457,171.33	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	209,753,750.00				-1,751,250.00	-1,751,250.00	208,002,500.00

其他说明：

本期股本其他变动主要系限制性股票回购注销形成。2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计175.125万股，其中：回购注销离职人员朱作凯等10人持有的尚未解锁限制性股票共计70.75万股，回购注销因业绩未达成第二期限制性股票数量85.125万股，回购注销因业绩未达成第一期预留限制性股票数量19.25万股，合计175.125万股。该事项业经瑞华会计师事务所审验，并于2017年8月7日出具瑞华验字【2017】48100002号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	122,693,540.22		11,133,525.00	111,560,015.22
其他资本公积	637,565.46		637,565.46	
股份支付计入股东权益的金额	3,022,938.00		3,022,938.00	
合计	126,354,043.68		14,794,028.46	111,560,015.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价变动情况

本期股本其他变动主要系限制性股票回购注销形成。2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计175.125万股，其中：回购注销离职人员朱作凯等10人持有的尚未解锁限制性股票共计70.75万股，回购注销因业绩未达成第二期限制性股票数量

85.125万股，回购注销因业绩未达成第一期预留限制性股票数量19.25万股，合计175.125万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本减少175.125万股，库存股减少12,884,775.00元，资本公积-股本溢价减少11,133,525.00元。

(2) 股份支付计入股东权益的金额变动情况

本年为2015年首次授予限制性股票的最后一期，以及2016年授予预留限制性股票的最后一期，因公司2017年度未完成股权激励限制性股票解锁要求的业绩考核指标，不满足行权条件，因此2017年度不确认相应的股份支付费用，并把前期已确认的与该等批次有关的股份支付费用予以转回。

(3) 其他资本公积变动情况

截至本期末预计未来可行权股数为0，可税前扣除的金额为0，因此冲减账面已计提的因股份支付在未来所得税前可以扣除的金额超过其在会计上累计确认为费用的金额而形成的其他资本公积和递延所得税资产。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购	22,656,825.00		12,884,775.00	9,772,050.00
合计	22,656,825.00		12,884,775.00	9,772,050.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计175.125万股，其中：回购注销离职人员朱作凯等10人持有的尚未解锁限制性股票共计70.75万股，回购注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量85.125万股，回购注销因业绩未达成第一期预留限制性股票数量19.25万股，合计175.125万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本减少175.125万股，库存股减少12,884,775.00元。

57、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	减：前期计入	减：所得税	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	----	------	-------	--

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	25,825,858.56	1,102,753.48		26,928,612.04
合计	25,825,858.56	1,102,753.48		26,928,612.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	169,199,818.18	139,755,351.27
调整后期初未分配利润	169,199,818.18	139,755,351.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,086,910.56	41,843,698.90
减：提取法定盈余公积	1,102,753.48	4,132,231.99
应付普通股股利	11,367,125.00	8,267,000.00
期末未分配利润	171,816,850.26	169,199,818.18

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。

61、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	512,622,383.93	415,929,992.40	447,614,130.55	340,912,079.41
其他业务	13,329,127.16	11,401,012.10	11,327,462.47	10,477,949.42
合计	525,951,511.09	427,331,004.50	458,941,593.02	351,390,028.83

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,404,134.84	2,209,117.52
教育费附加	601,772.08	946,765.49
房产税	1,134,072.28	533,886.78
土地使用税	328,784.06	209,360.96
车船使用税	360.00	234.24
印花税	203,802.00	240,332.31
地方教育费附加	401,181.39	631,175.58
堤围费		57,125.97
合计	4,074,106.65	4,827,998.85

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,176,659.15	5,715,045.57
工资	6,677,663.73	5,271,826.62
广告费	3,166,160.11	2,795,155.40
汽车费	1,432,837.45	1,720,766.29
报关费用	1,127,463.13	794,821.55
租金	4,583.35	167,305.88
业务费	250,638.66	427,590.06
样品费	445,273.63	598,558.35
折旧费	373,693.72	477,716.43
办公费	1,031,641.16	1,049,005.76
其他	138,746.90	381,004.69
合计	20,825,360.99	19,398,796.60

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究费用	9,088,998.03	6,822,866.29
工资	10,566,419.76	7,375,371.22
福利费	3,680,224.21	3,634,418.39
社保费	6,707,292.76	6,632,335.33
办公及差旅费	2,235,906.79	3,439,877.56
折旧费	3,539,998.35	2,598,785.29
无形资产摊销	1,618,262.09	1,578,911.42
业务费	159,960.08	417,387.77
咨询费	1,036,537.66	2,430,839.03
税费		542,758.64
住房公积金	415,344.72	565,766.04
汽车使用费	727,356.71	842,748.85
清远工业区物业管理费	150,407.76	153,039.90
董事会费	178,572.00	189,705.90
证券事务费用	469,700.33	171,412.34
限制性股票费用摊销	-3,022,938.00	1,364,154.00
其他	257,228.77	694,129.22
合计	37,809,272.02	39,454,507.19

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,854,478.02	4,297,512.42
减：资本化利息支出	800,542.95	2,104,316.29
减：利息收入	312,860.29	442,088.19
汇兑损失	2,263,140.61	484,021.05
减：汇兑收益		3,051,469.65
手续费	267,991.74	269,743.27

其他	-1,029,147.71	-724,149.51
合计	13,243,059.42	-1,270,746.90

其他说明：

66、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	2,105,842.46	192,271.18
二、存货跌价损失	3,713,295.12	1,266,803.42
合计	5,819,137.58	1,459,074.60

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、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	-1,880,101.28	90,865.77
理财收益	731,650.75	554,993.26
与联营企业顺流交易合并层面调整的投资收益	293,371.72	719,639.80
合计	-855,078.81	1,365,498.83

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（不含毁损报废利得）	-547,698.97	-88,531.36

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 年度省企业研究开发省级财政补助	504,600.00	
2016 年广东省工业与信息化专项资金 (机器人发展)	36,270.00	
2016 年省级技术改造项目	252,391.55	
2016 年顺德区智能制造发展专项资金	268,839.74	
2016 年省技术改造事后奖补资金	124,773.38	
北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金 (2017 年度扶持项目)	108,780.00	
2016 年佛山市级企业技术中心专项资金	200,000.00	
2017 年广东省专项资金促进投保出口信用保险	2,900.00	
2016 年顺德区实施技术标准战略专项资金	3,000.00	
顺德区用人单位招用残疾人补贴款(超比例安排残疾人就业有显著成绩)	12,330.00	
顺德区 2014 至 2015 年度失业保险稳岗补贴	151,630.55	
2016 年度顺德区专利资助	14,900.00	
顺德区用人单位招用残疾人补贴款(按比例安排残疾人就业年审达标)	38,276.76	
区经科局省级工程技术研究中心配套扶持经费	1,500.00	
2016 年广东省高新技术产品补助	10,000.00	
2015 年技术改造相关专项结余资金(第二批)事后奖补	33,726.00	
经科局"双提升"扶持资金(基于工业机器人的金属滑轨冲压成型一体化技术改造)	175,000.00	
经科局 2015 促进知识产权发展专项资金补助 200,000 元	150,000.00	
企业转型升级专项资金	70,500.00	
精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转型升级补助	200,000.04	
2014 年度采购本地装备产品补助资金	11,265.00	
技术改造项目	50,000.04	
工程技术研究开发中心经费	20,000.04	

顺德区装备业发展专项资金-鼓励采购本地目录产品补贴	6,307.69	
2016 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金	14,350.45	
2015 年广东省省级企业转型升级专项资金	11,327.65	
2015 年省财政企业研究开发补助资金	105,288.72	
2016 年省技术改造事后奖补金（省级部分 238700）	19,623.25	
广东省工业企业技术改造事后奖补	17,832.43	
2017 年高新区科技专项资金补助款	150,000.00	
2017 年清远市市级企业研发政府补助金	36,100.00	
2017 年清城区就业和失业动态监测经费	1,000.00	
2016 年市级工业企业技术改造项目专项资金	183,333.33	
合 计	2,985,846.59	

71、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	450,000.00	4,666,514.73	450,000.00
非流动资产处置利得合计		3,907.59	
其他	41,365.38	100,595.54	41,365.38
合计	491,365.38	4,771,017.86	

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
清远市高新企业培育入库企业奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关
清远市高新		补助	因从事国家	否	否	100,000.00		与收益相关

技术企业培育入库补助金			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2014-2016年新纳入"四上"企业专项奖金奖励		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
一般技术改造重点项目专项经费		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.04	与资产相关
顺德区精密金属连接件工程技术研究中心		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.04	与资产相关
2014年度采购本地装备产品补助资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		11,265.00	与资产相关
顺德区装备业发展专项资金-鼓励采购本地目录产品补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,307.68	与资产相关
精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转型升级补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.04	与资产相关
2016年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		550,100.87	与收益相关

2015 年广东省省级企业转型升级专项资金		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		8,495.69	与资产相关
2015 年省财政企业研究开发补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		346,605.37	与收益相关
2016 年省技术改造事后奖补金(省级部分 238700)		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		42,467.69	与收益相关
企业上市扶持奖励资金		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2015 年度顺德政府质量奖		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,000,000.00	与收益相关
2015 年市级高新技术产品补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
2015 年佛山市高新技术企业补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
2016 年顺德区科技创新券项目		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		90,000.00	与收益相关
2015 年度顺德区专利补助资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		48,700.00	与收益相关

			的补助					
2015 年外贸发展专项资金(企业提升国际化经营能力事项)		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		19,560.00	与收益相关
2016 年内外经贸发展与口岸建设专项资金(促进投保出口信用保险事项)		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,300.00	与收益相关
2015 年度佛山市专利资助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
2016 年顺德区用人单位招用残疾人社保补贴款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		37,427.31	与收益相关
2016 年顺德区安排残疾人就业补贴款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		18,285.00	与收益相关
2016 年度第二批清远高新区科技引导专项资金		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		114,000.00	与收益相关
2016 年清远市清城区就业和失业动态监测经费		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能	否	否		1,000.00	与收益相关

			而获得的补 助					
合计	--	--	--	--	--	450,000.00	4,666,514.73	--

其他说明：

72、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
对外捐赠		28,649.00	
非流动资产毁损报废损失	646,562.62	817,723.28	646,562.62
其他	175,280.39	86,405.23	175,280.39
合计	821,843.01	932,777.51	

其他说明：

73、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	2,045,000.99	7,075,373.92
递延所得税费用	970,249.56	-121,931.15
合计	3,015,250.55	6,953,442.77

(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	18,102,161.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,715,324.17
子公司适用不同税率的影响	541,463.80
调整以前期间所得税的影响	79,866.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-185,703.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	158,654.13
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	68,958.39

额外可扣除费用的影响	-744,331.06
限制性股票股权激励税法允许未来可扣除费用未超过会计累计确认费用之时间性差异的转回	381,017.76
所得税费用	3,015,250.55

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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
收到的补贴款	3,102,513.29	4,281,509.75
财务费用-利息收入	312,860.29	442,088.19
本年汇算清缴政策变化收到退还所得税款		4,887,249.27
保证金及押金	1,337,088.64	2,070,000.00
其他	121,967.90	345,654.13
合计	4,874,430.12	12,026,501.34

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
票据保证金	3,910,474.43	3,962,151.46
费用性支出	22,418,187.24	19,887,245.29
保证金及押金		2,102,600.00
其他	1,423,665.67	3,895,776.10
合计	27,752,327.34	29,847,772.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助资金	1,045,356.45	2,398,561.56
合计	1,045,356.45	2,398,561.56

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	12,669,452.49	9,206,758.24
合计	12,669,452.49	9,206,758.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	15,086,910.56	41,843,698.90
加：资产减值准备	5,819,137.58	1,459,074.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	49,739,225.00	37,213,163.74

物资产折旧		
无形资产摊销	1,920,533.61	1,601,521.74
长期待摊费用摊销		42,283.71
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）	547,698.97	902,347.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	646,562.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,053,935.07	1,976,270.44
投资损失（收益以“-”号填列）	855,078.81	-1,365,498.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	970,249.56	-121,931.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,484,497.52	-21,463,091.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,716,979.44	2,968,013.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,403,128.33	26,806,286.17
其他	-3,910,474.43	1,364,154.00
经营活动产生的现金流量净额	42,930,508.72	93,226,291.87
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	57,939,553.17	22,708,581.15
减：现金的期初余额	22,708,581.15	94,066,635.76
现金及现金等价物净增加额	35,230,972.02	-71,358,054.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 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	57,939,553.17	22,708,581.15
其中：库存现金	16,510.80	9,026.88
可随时用于支付的银行存款	57,923,042.37	22,699,554.27
三、期末现金及现金等价物余额	57,939,553.17	22,708,581.15

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、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	21,817,738.59	银行承兑汇票保证金
土地使用权及建筑物	170,228,485.29	向银行抵押
合计	192,046,223.88	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,464,654.98	6.5342	16,104,548.57
欧元	1.59	7.8050	12.41
港币	47.64	0.83585	39.82
其中：美元	2,323,098.12	6.5342	15,150,577.15

应付账款			
其中：美元	10,143.00	6.5342	66,276.39

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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

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
				直接	间接	
清远市星徽精密制造有限公司	清远市	清远市	制造业	100.00%		设立
星徽精密制造泰州有限公司	泰州市	泰州市	制造业	100.00%		设立
广东星徽高端滑轨制造有限公司	佛山市	佛山市	制造业	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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	
上海星翠五金有限公司	上海	上海	销售五金类产品	20.00%		权益法
青岛美创星徽五	山东青岛	山东青岛	销售五金类产品	30.00%		权益法

金建材有限公司						
广东星徽精密科技有限公司	江苏泰州	广东顺德	生产、销售五金类产品	40.00%		权益法
泰州星瑞精密工业有限公司	江苏泰州	江苏泰州	生产、销售五金类产品	40.00%		权益法

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：

无。

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：

无。

(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
	上海星翬	青岛美创	星徽科技	星瑞精密	上海星翬
流动资产	18,593,357.05	5,734,759.28	10,216,380.23	14,496,341.50	21,801,177.21
非流动资产	228,677.37	614,618.90	11,665,557.43	15,554,431.89	297,249.68
资产合计	18,822,034.42	6,349,378.18	21,881,937.66	30,050,773.39	22,098,426.89
流动负债	5,318,496.07	571,221.50	18,525,583.97	8,878,243.73	11,155,102.81
非流动负债					
负债合计	5,318,496.07	571,221.50	18,525,583.97	8,878,243.73	11,155,102.81
少数股东权益	2,700,707.67	1,733,447.00	1,342,541.48	8,469,011.86	
归属于母公司股东权益	10,802,830.68	4,044,709.68	2,013,812.21	12,703,517.80	10,943,324.08
按持股比例计算的净资产份额	2,700,707.67	1,733,447.00	1,342,541.48	8,469,011.86	2,188,664.82
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现	27,372.31	265,999.41			-97,799.05

利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	2,673,335.36	1,467,447.59	1,342,541.48	8,469,011.86	2,090,865.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	31,519,779.67	8,410,235.23	6,668,055.72	14,796,453.14	14,184,899.67
净利润	2,567,573.46	-221,843.32	-4,393,646.32	-827,470.34	943,324.08
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	2,567,573.46	-221,843.32	-4,393,646.32	-827,470.34	943,324.08
本年度收到的来自联营企业的股利					

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**

本公司的主要金融工具包括长短期借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，进行适当的风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与外币有关，本公司

及子公司以人民币记账本位币，除与外销客户进行销售，以及向国外供应商进行采购外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于本年年初、年末除下表所述部分资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物		
其中：美元	2,464,654.98	824,375.95
欧元	1.59	1.59
港元	47.64	47.64
应收账款		
其中：美元	2,323,098.12	2,560,028.64
加币		-
应付账款		
其中：美元	10,143.00	40,963.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。要求财务人员收到外汇后即时结汇，以规避外汇汇率变动带来的对外币货币资金项目带来的风险。对于其他外币项目，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

2、信用风险

2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司由由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2017年12月31日，单项确定已发生减值的应收款项，单项计提减值准备如下：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提原因
谢泽鹏	496,424.20	347,496.94	欠款时间长
中山市威禾电器制造有限公司	245,856.00	196,684.80	欠款时间长
福建欧联卫浴有限公司	298,133.20	238,506.56	欠款时间长
中山市昊丰家具制造有限公司	150,346.75	150,346.75	欠款时间长
莆田市集友艺术框业有限公司	211,646.52	148,152.56	欠款时间长

南安云龙展示道具制作有限公司	146,633.40	117,306.72	欠款时间长
徐州鑫美景家具有限公司	100,000.00	100,000.00	欠款时间长
佛山市顺德区美典(西雅)厨柜有限公司	79,819.20	63,855.36	欠款时间长
沈阳丹森木业有限公司	43,594.50	30,516.15	欠款时间长
昆明市西山区永城建材	30,962.20	30,962.20	欠款时间长
宁波宏大金属制品有限公司	22,554.00	15,787.80	欠款时间长
无锡小天鹅股份有限公司	11,762.50	11,762.50	欠款时间长
杭州萧山项权	11,046.00	11,046.00	欠款时间长
成都市格莱美家具有限公司	10,028.00	10,028.00	欠款时间长
苏州捷美家居有限公司	6,900.00	6,900.00	欠款时间长
余姚市舜帆不锈钢有限公司	5,359.00	5,359.00	欠款时间长
昆明市西山区色家家居	4,389.50	4,389.50	欠款时间长
厦门陈勇	2,291.20	2,291.20	欠款时间长
合计	1,877,746.17	1,491,392.04	

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东星野投资有限责任公司	佛山市	对制造业、建筑业、房地产业、商务服务业进行投资	1,050.00	50.83%	50.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡耿锡、谢晓华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

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九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益。。

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
上海星翠五金有限公司	本公司持有其 20%表决权的股份
青岛美创星徽五金建材有限公司	本公司持有其 30%表决权的股份
广东星徽精密科技有限公司	本公司持有其 40%表决权的股份
泰州星瑞精密工业有限公司	本公司持有其 40%表决权的股份

江苏星徽精密科技有限公司	本公司联营公司广东星徽精密科技有限公司全资子公司
--------------	--------------------------

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
蔡美锡	实际控制人蔡耿锡之兄
陈惠吟	公司股东、董事、总经理
上海鑫铎家具五金厂	联营企业控股股东控制的其他企业

其他说明

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
广东星徽精密科技有限公司	采购商品	2,462,373.85	2,000,000.00	是	0
江苏星徽精密科技有限公司	采购商品	100,800.00		是	0
合计		2,563,173.85	2,000,000.00		0

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
上海星翠五金有限公司	出售商品	22,797,366.92	9,759,443.06
上海鑫铎家具五金厂	出售商品	7,063,981.49	22,729,972.68
青岛美创星徽五金建材有限公司	出售商品	10,887,460.54	
广东星徽精密科技有限公司	出售商品	5,588,257.15	
江苏星徽精密科技有限公司	出售商品	131,355.68	
合计		46,468,421.78	32,489,415.74

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
泰州星瑞精密工业有限公司	厂房及办公楼	563,063.06	
江苏星徽精密科技有限公司	厂房及办公楼	225,225.23	
合计		788,288.29	

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

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东星野投资有限责任公司	172,000,000.00	2016年02月23日	2021年02月22日	否
广东星野投资有限责任公司，清远市星徽精密制造有限公司	140,000,000.00	2017年07月24日	2018年07月23日	否
蔡耿锡、谢晓华	140,000,000.00	2017年07月24日	2018年07月23日	否
广东星野投资有限责任公司	120,000,000.00	2017年06月29日	2018年05月31日	否

广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	50,000,000.00	2016年07月07日	2017年07月06日	是
广东星野投资有限责任公司	70,000,000.00	2016年12月13日	2017年12月12日	是
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	25,000,000.00	2016年07月07日	2019年07月06日	否
广东星野投资有限责任公司、广东星徽精密制造股份有限公司	50,000,000.00	2016年07月07日	2017年07月06日	是
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	25,000,000.00	2016年07月07日	2019年07月06日	否
广东星野投资有限责任公司、广东星徽精密制造股份有限公司	70,000,000.00	2016年02月23日	2021年02月22日	否

关联担保情况说明

(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				
广东星野投资有限责任公司	10,000,000.00	2017年02月17日	2017年03月15日	
广东星野投资有限责任公司	8,000,000.00	2017年03月16日	2017年04月25日	
广东星野投资有限责任公司	7,000,000.00	2017年04月26日	2017年06月27日	
广东星野投资有限责任公司	5,000,000.00	2017年06月28日	2017年07月27日	
广东星野投资有限责任公司	3,500,000.00	2017年07月28日	2017年09月14日	
广东星野投资有限责任公司	10,000,000.00	2017年05月04日	2017年08月25日	
广东星野投资有限责任公司	50,000,000.00	2017年08月12日	2017年08月31日	
广东星野投资有限责任	40,000,000.00	2017年09月01日	2017年09月04日	

公司				
广东星野投资有限责任公司	20,000,000.00	2017年09月04日	2017年09月05日	
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
江苏星徽精密科技有限公司	设备、模具等资产转让	9,783,306.50	
泰州星瑞精密工业有限公司	设备转让	6,837,606.84	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,708,500.00	2,172,800.00

(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
上海星翠五金有限公司		4,215,499.23	126,464.98	10,119,632.00	303,588.96
上海鑫铎家具五金厂		11,289,229.73	575,357.80	8,022,434.60	240,673.04
青岛美创星徽五金建材有限公司		765,761.50	22,972.85		
广东星徽精密科技有限公司		4,622,096.48	136,291.26		
江苏星徽精密科技有限公司		12,638,946.06	379,168.38		
泰州星瑞精密工业有限公司		675,000.00	20,250.00		

合计		34,206,533.00	1,260,505.27	18,142,066.60	544,262.00
预收账款					
上海鑫铎家具五金厂				15,995.60	
合计				15,995.60	
应收票据					
上海星翠五金有限公司		828,006.93		369,596.80	
上海鑫铎家具五金厂		50,000.00		1,390,000.00	
合计		878,006.93		1,759,596.80	
其他应收款:					
广东星徽精密科技有限公司		655.83	19.67		
合计		655.83	19.67		

(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
其他应付款:			
蔡美锡			23,069.20
陈惠吟			2,141.97
合计			25,211.17
应付利息	广东星野投资有限责任公司	30,215.28	
合计		30,215.28	

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
-----------------	------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,752,150.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	基于 Black-Scholes 模型，综合考虑限制性股票限售造成的流通性折扣，测算出授予日限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-3,022,938.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、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

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于2018年3月5日发布公告，筹划重大资产收购事项开始停牌，标的资产名称：深圳市泽宝电子商务股份有限公司股权。截止目前公司及有关各方正在积极推进本次重大资产重组事项所涉及的各项相关工作。

(2) 2017年11月30日公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于收购资产的议案》，于2017年11月30日与Adriano Donati先生、Ester Lenatti女士签署《买卖协议》，根据协议约定公司拟收购上述两人持有的标的公司70%股权，交易金额为280万欧元。交割日满一年后，公司将收购卖方所持有Donati公司剩余部分股权，每年收购比例为10%，价格按照届时交易日前十二个月息税折旧摊销前利润的倍数确认。截止目前，尚未完成。

(3) 2017年10月27日公司召开的第三届董事会第十三次会议审议通过，广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”）拟在香港特别行政区投资设立全资子公司一星徽精密制造（香港）有限公司，注册资本为100万港元，由公司自有货币资金出资。星徽精密（香港）有限公司于2018年2月5日设立，主营：进出口贸易、技术引进。注册地：香港灣仔駱克道89號中滙大廈4樓401室，执行董事蔡耿锡。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	120,298,904.31	98.46%	4,293,094.40	3.57%	116,005,809.91	208,894,403.32	99.37%	3,067,676.61	1.47%	205,826,726.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,877,746.17	1.54%	1,491,392.05	79.42%	386,354.12	1,334,132.52	0.63%	942,728.11	70.66%	391,404.41
合计	122,176,650.48	100.00%	5,784,486.45	4.73%	116,392,164.03	210,228,535.84	100.00%	4,010,404.72	1.91%	206,218,131.12

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	112,230,049.94	3,366,901.50	3.00%
1 年以内小计	112,230,049.94	3,366,901.50	3.00%
1 至 2 年	7,173,601.39	717,360.14	10.00%
2 至 3 年	597,431.28	119,486.26	20.00%

3 至 4 年	297,821.70	89,346.50	30.00%
合计	120,298,904.31	4,293,094.40	3.57%

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%
谢泽鹏	496,424.20	347,496.94	70.00
中山市威禾电器制造有限公司	245,856.00	196,684.80	80.00
福建欧联卫浴有限公司	298,133.20	238,506.56	80.00
中山市昊丰家具制造有限公司	150,346.75	150,346.75	100.00
莆田市集友艺术框业有限公司	211,646.52	148,152.56	70.00
南安云龙展示道具制作有限公司	146,633.40	117,306.72	80.00
徐州鑫美景家具有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00
佛山市顺德区美典(西雅)厨柜有限公司	79,819.20	63,855.36	80.00
沈阳丹森木业有限公司	43,594.50	30,516.15	70.00
昆明市西山区永城建材	30,962.20	30,962.20	100.00
宁波宏大金属制品有限公司	22,554.00	15,787.80	70.00
无锡小天鹅股份有限公司	11,762.50	11,762.50	100.00
杭州萧山项权	11,046.00	11,046.00	100.00
成都市格莱美家具有限公司	10,028.00	10,028.00	100.00
苏州捷美家居有限公司	6,900.00	6,900.00	100.00
余姚市舜帆不锈钢有限公司	5,359.00	5,359.00	100.00
昆明市西山区色家家居	4,389.50	4,389.50	100.00
厦门陈勇	2,291.20	2,291.20	100.00
合计	1,877,746.17	1,491,392.04	79.42

(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 1,782,734.23 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
尾数核销	8,652.50	小额应收款尾数收不回核销
合计	8,652.50	--

(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

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55,637,802.44 元，占应收账款年末余额合计数的比例45.54%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,905,814.99 元。

(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					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	284,773,822.04	99.97%	49,143.64	0.02%	284,724,678.40	98,474,330.52	99.91%	68,683.12	0.07%	98,405,647.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	91,518.95	0.03%	91,518.95	100.00%		91,518.95	0.09%	91,518.95	100.00%	
合计	284,865,340.99	100.00%	140,662.59	0.05%	284,724,678.40	98,565,849.47	100.00%	160,202.07	0.16%	98,405,647.40

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	284,768,032.04	48,564.64	0.02%
1 年以内小计	284,768,032.04	48,564.64	0.02%
1 至 2 年	5,790.00	579.00	10.00%
合计	284,773,822.04	49,143.64	0.02%

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-19,539.48 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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	283,072,093.59	96,189,731.73

押金、保证金	648,556.60	767,896.60
员工暂借款、备用金、预支日常费用	244,205.45	162,049.46
代缴社保、公积金、个税等代垫支出	136,940.35	259,550.21
待核销的回购辞职员工限制性股票余额	763,545.00	990,675.00
其他		195,946.47
合计	284,865,340.99	98,565,849.47

(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
清远市星徽精密制造有限公司	内部往来	256,807,704.82	1 年以内	90.15%	
星徽精密制造泰州有限公司	内部往来	18,062,656.67	1 年以内	6.34%	
广东星徽高端滑轨制造有限公司	内部往来	8,150,401.30	1 年以内	2.86%	
杨智勇	待核销的回购辞职员工限制性股票余额	280,125.00	1 年以内	0.10%	8,403.75
谢晓明	待核销的回购辞职员工限制性股票余额	264,200.00	1 年以内	0.09%	7,926.00
合计	--	283,565,087.79	--	99.54%	16,329.75

(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	195,000,000.00		195,000,000.00	195,398,038.00		195,398,038.00
对联营、合营企业投资	17,510,764.49		17,510,764.49	2,090,865.77		2,090,865.77
合计	212,510,764.49		212,510,764.49	197,488,903.77		197,488,903.77

(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
清远市星徽精密制造有限公司	165,398,038.00		398,038.00	165,000,000.00		
星徽精密制造泰州有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	195,398,038.00		398,038.00	195,000,000.00		

(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												
上海星翠五金有限公司	2,090,865.77			487,142.22							2,578,007.99	
青岛美创星徽五金建材有限公司		1,800,000.00		-278,796.84							1,521,203.16	
广东星徽精密科技		5,500,000.00		-1,757,458.52							3,742,541.48	

有限公司										
泰州星瑞精密工业有限公司		10,000,000.00		-330,988.14					9,669,011.86	
小计	2,090,865.77	17,300,000.00		-1,880,101.28					17,510,764.49	
合计	2,090,865.77	17,300,000.00		-1,880,101.28					17,510,764.49	

(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	367,644,840.01	299,890,752.99	370,205,892.21	275,921,675.51
其他业务	27,339,217.77	26,164,664.75	18,273,068.28	17,535,720.18
合计	394,984,057.78	326,055,417.74	388,478,960.49	293,457,395.69

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	-1,880,101.28	90,865.77
理财收入	731,650.75	496,664.50
合计	-1,148,450.53	587,530.27

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	-547,698.97	

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）	3,435,846.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-481,625.53	
委托他人投资或管理资产的损益	731,650.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,915.01	
减：所得税影响额	514,738.26	
合计	2,489,519.57	--

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	2.98%	0.0721	0.0721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.49%	0.0602	0.0602

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

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他有关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。