

公司代码：603002

公司简称：宏昌电子

宏昌电子材料股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人林瑞荣、主管会计工作负责人萧志仁及会计机构负责人（会计主管人员）卢至府声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年度公司利润分配预案为：

以公司最新总股本614,411,700股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.22元（含税）（预计利润分配金额人民币13,517,057.40元，占2016年度归属于上市公司股东的净利润人民币26,679,217.72元的50.67%）。

若利润分配方案实施完毕前，公司总股本发生变化，则以利润分配方案实施股权登记日实际股本为基数，每股现金股利发放金额不变，依实际情况调整利润分配总金额。

独立董事阮吕艳女士、姚小义先生、马卓檀先生发表了同意本项议案的独立意见。

此议案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本年度报告中涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本年度报告中涉及相关行业数据，为公司内部对行业情况的统计数据，仅供参考，不构成任何投资建议。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

☒适用 ☐不适用

具体请见本报告第四节经营情况讨论与分析，“关于公司未来发展的讨论分析--可能面对的风险”。

十、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 29 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 37 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 45 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 46 |
| 第九节 | 公司治理..... | 51 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 146 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 53 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 147 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------------|---|--|
| 本公司、宏昌电子、宏昌公司 | 指 | 宏昌电子材料股份有限公司 |
| 珠海宏昌 | 指 | 珠海宏昌电子材料有限公司 |
| 香港宏昌 | 指 | EPOXY BASE(H. K.) ELCTRONIC MATERIAL LIMITED (宏昌电子材料有限公司) |
| 珠海募投、珠海项目、珠海厂 | 指 | 珠海宏昌电子材料有限公司“电子用高科技化学品（电子级环氧树脂）”募投项目 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 环氧树脂 | 指 | 分子中含有两个或两个以上环氧基团的有机化合物，可应用于电子电气、涂料、复合材料及土木工程等领域 |
| 电子级环氧树脂 | 指 | 能满足电子行业对绝缘性能要求的环氧树脂，对环氧树脂的纯度和性能稳定性等品质要求较高 |
| 币种 | 指 | 除非特别注释外，元均指人民币 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 宏昌电子材料股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 宏昌电子 |
| 公司的外文名称 | Epoxy Base Electronic Material Corporation Limited |
| 公司的外文名称缩写 | EBEM |
| 公司的法定代表人 | 林瑞荣 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 黄兴安 | 陈义华 |
| 联系地址 | 广州市萝岗区云埔一路一号之二 | 广州市萝岗区云埔一路一号之二 |
| 电话 | 020-82266156-4211/4212 | 020-82266156-4211/4212 |
| 传真 | 020-82266645 | 020-82266645 |
| 电子信箱 | stock@graceepoxy.com | stock@graceepoxy.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------|
| 公司注册地址 | 广州市萝岗区云埔一路一号之二 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 510530 |
| 公司办公地址 | 广州市萝岗区云埔一路一号之二 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 510530 |
| 公司网址 | www.graceepoxy.com |
| 电子信箱 | stock@graceepoxy.com |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上交所 | 宏昌电子 | 603002 | 不适用 |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|---------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼 |
| | 签字会计师姓名 | 韩雁光、麦剑青 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 909,889,780.26 | 950,913,681.04 | -4.31 | 1,216,256,762.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 26,679,217.72 | 62,219,751.24 | -57.12 | 62,723,368.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 33,133,613.63 | 53,040,583.44 | -37.53 | 40,729,066.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,093,171.59 | -37,035,261.20 | 246.06 | 59,315,780.83 |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,028,337,004.67 | 979,370,741.39 | 5.00 | 934,923,889.48 |
| 总资产 | 1,510,760,456.36 | 1,344,219,026.02 | 12.39 | 1,450,167,321.26 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-----------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.04 | 0.10 | -60.00 | 0.16 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.04 | 0.10 | -60.00 | 0.16 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.05 | 0.09 | -44.44 | 0.13 |

| | | | | |
|--------------------------|------|------|------------|------|
| 加权平均净资产收益率 (%) | 2.64 | 6.50 | 减少3.86个百分点 | 6.85 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 3.28 | 5.54 | 减少2.26个百分点 | 4.45 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 206,249,432.02 | 228,053,608.18 | 230,144,905.87 | 245,441,834.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,366,203.55 | 8,376,190.11 | 2,309,507.13 | 7,627,316.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 8,304,312.08 | 7,874,990.34 | 5,587,250.45 | 11,367,060.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,642,061.38 | 41,915,833.86 | 2,503,554.68 | 40,315,844.43 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 附注（如适用） | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|---|--------------|----------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 12,616.87 | 固定资产处置收益 | -310,081.04 | 0 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | 0 | 0 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受 | 1,713,522.53 | | 5,395,175.00 | 3,072,500.00 |

| | | | | |
|---|----------------|------------|---------------|---------------|
| 的政府补助除外 | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 0 | 0 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | 0 | 0 |
| 非货币性资产交换损益 | | | 0 | 0 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,985,484.52 | 银行理财产品投资收益 | 7,153,366.19 | 0 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | 0 | 0 |
| 债务重组损益 | | | 0 | 0 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | 0 | 0 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | 0 | 0 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | 0 | 0 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | 0 | 0 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | 0 | 0 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 0 | 0 |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | 0 | 0 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | 0 | 0 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | 0 | 0 |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | 0 | 0 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | | -230,157.12 | -22,000.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -11,214,336.00 | 股份支付 | -991,278.00 | 23,781,334.13 |
| 少数股东权益影响额 | | | 0 | 0 |
| 所得税影响额 | 1,048,316.17 | | -1,837,857.23 | -4,837,531.54 |
| 合计 | -6,454,395.91 | | 9,179,167.80 | 21,994,302.59 |

十一、 采用公允价值计量的项目

□适用 √不适用

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****1、主要业务**

公司主要从事电子级环氧树脂的生产和销售。公司产品在《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版）中被列为“新材料”产业下的“先进结构材料”产业和“高性能复合材料”产业。

公司主要业务自成立以来未发生变化。

公司的产品分类如下（主要从形态、产品特征方面分类）：

| 产品名称 | 产品特征 | 产品主要应用行业 |
|---------|--------------------------|--|
| 液态型环氧树脂 | 聚合度等于零的分子占 80% 以上的环氧树脂 | 目前用途最广泛的环氧树脂，主要用于电子行业的灌封料、防腐涂料、地坪涂料、汽车用电泳漆、光固化涂料、复合材料、土木建材、艺品灌封料以及电工行业的浇注料等高端产品市场 |
| 阻燃型环氧树脂 | 电子级液态环氧树脂加上四溴双酚 A 反应而成 | 主要应用于电子电气行业中覆铜板产业 |
| 固态型环氧树脂 | 聚合度大于 1 的分子占 90% 以上的环氧树脂 | 主要用于电子、绝缘粉末、管道重防腐、家电、办公家具、金属建材粉末、灯饰、沙滩椅、婴儿车和烤肉架等金属表面涂层，也作为罐涂料应用于食品和饮料罐头的内壁涂层，彩色钢卷涂料。 |
| 溶剂型环氧树脂 | 固态环氧树脂加入溶剂后反应而成 | 主要应用于集装箱、船舶涂料、高级烤漆、重防腐涂料、地坪涂料 |

环氧树脂具有力学性能高，内聚力强、分子结构致密；粘接性能优异；固化收缩率小（产品尺寸稳定、内应力小、不易开裂）；绝缘性好；防腐性好；稳定性好；耐热性好（可达 200℃或更高）的特点，因此环氧树脂被广泛应用于电子电气、涂料、复合材料等各个领域，具体应用方面：

（1）电子电气方面的应用是环氧树脂重要的应用领域。环氧树脂被用作覆铜板（CCL）的基材，而覆铜板作为印制电路板的基础材料几乎应用于每一种电子产品当中，为环氧树脂在电子工业耗用量最大的应用领域；其次是用于各种电子零件的封装，包括电容器及 LED 的封装材料；半导体和集成电路的封装中也大量使用环氧塑封材料。

（2）涂料是环氧树脂的另一个重要应用领域。由于环氧树脂具有优良的防腐蚀性和耐化学性，主要用作涂料的成膜物质，包括船舶和海洋工程用的重防腐涂料、汽车电泳漆涂料、家电、IT 产品等金属表面的粉末涂料、罐头涂料以及紫外线光固化涂料和水性环氧树脂涂料。

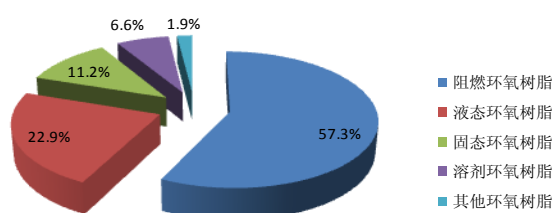
（3）复合材料方面，由于环氧树脂具有优异的强度重量比、耐高温和耐腐蚀等性能，应用于风力发电机叶片、飞机等的结构件及应用于羽毛球拍、网球拍、高尔夫球球杆、钓鱼杆、滑雪板、碳纤维自行车、赛艇等高级体育及日常用品的基材。

（4）其他应用方面，环氧树脂因为其密闭性能好、粘接范围广，被广泛用于需要无缝、无尘和无菌的环境，如食品工厂和精密电子电气工厂的地面和墙壁，以及用于飞机跑道等耐腐蚀地坪和桥梁结构裂缝等的修补。

附图：环氧树脂产品相关应用



公司的产品类别的收入结构，如下图（以公司 2016 年数据计算）：



2、经营模式

公司以贴近市场的价格，快速反应，保证安全库存、客户订单及时交货、技术服务全程跟进，使公司的采购、生产、销售、研发紧密协调，实行高效精细的经营管理。

采购模式：公司主要原材料为双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A 和丙酮。采购以合格供应商进行询比议价作业，根据订单和原物料价格之需要实行国外采购与国内采购，年度长期合约采购与月度采购相结合，严格按公司《采购管理作业办法》等制度执行作业。

生产模式：公司以 DCS 全自动化控制的方式进行生产，生产排程包括计划生产和订单生产，以计划生产为主。计划生产是指生产管理部门依据销售部门提供的销售计划来安排生产的方式，主要适用一般规格产品或有固定客户定制的产品规格；订单生产是指销售部门取得客户订单后，生产管理部门开始安排生产的方式，主要适用于特殊规格或没有固定客户定制产品。

销售模式：公司销售模式主要为对客户直接销售，依据采购主原料的市场价格，制订及时灵活的定价机制。通常情况下，可以将原材料成本快速反映至产品价格。销售定价的主要制订依据是产品成本加成，同时参考市场行情、并与客户的需求量、是否长期客户、付款条件、战略合作等因素予以适当调整。

3、行业情况

环氧树脂的消费结构与经济发展密切相关，经济越发达、生活水平越高，环氧树脂消费量越高。国内环氧树脂生产部分存在产品结构不够合理和产品差异化程度较低等问题，产品质量稳定性和产品售后服务方面也有待提高。

根据“中国环氧树脂行业协会”统计数据显示，中国国内 2016 年环氧树脂产能达到 128.5 万吨，较 2015 年略有增长 1.58%；2016 年环氧树脂的销售量达到 103 万吨，平均增长 3.7%；2016 年环氧树脂消费价格呈现下降趋势，处于历史新低，与主原料成本的价格利差亦处于历史新低。

具体请见本报告第四节经营情况讨论与分析“行业经营性信息分析”。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

公司在环氧树脂行业，是最早进入中国境内的外资企业之一。原始技术来源于日本东都化成，并逐步转化为自有，形成新的技术体系。公司位于中国电子制造业基地（珠三角），拥有环氧树脂行业资深的经营管理团队，实行全自动化的加工制造，完善的环保安全投入。具体优势包括：

1、贴近市场优势：

公司采取直接销售模式，掌握一手客户信息，贴近市场需求和技术前沿。公司累积的客户家数近3000家，报告期内发生交易的近1000家，庞大的客户资源可以让公司最贴近市场，得到环氧树脂行业下游应用的及时反馈，促进公司产品、技术、市场的融合，使公司灵活应变，占尽市场先机。

2、技术服务优势：

公司已经拥有发明专利19项，正在审查的发明专利7项，自主研发并已经运用的非专利技术达69项。公司取得了“广东省电子级环氧树脂工程技术中心”、“广东省创新型企业”等称号。对外与各研究单位开展产学研项目合作、技术交流，保持畅通的技术储备。

公司具有雄厚的环氧树脂制程服务实力，公司给客户交货后，及时对产品的应用给予技术支持与服务，亲临客户工厂指导，制程技术参数培训与反馈，掌握客户的市场信息与方向。

3、智能制造优势：

公司在生产制造中，透过DCS控制系统，依靠各种控制、运算模块的灵活组态，可实现多样化的控制策略以满足不同情况下的需要。

公司透过去瓶颈技术和优化工艺条件，深化利用DCS控制与ERP系统，逐步达到数字化、智能化、网络化方向发展。

未来珠海募投项目甚至可透过手机APP随时查看生产制造状态。可以促使过程控制的功能进一步分散下移，实现真正意义上的“全数字”、“全分散”控制。另外，由于这些智能仪表具有的精度高、重复性好、可靠性高，并具备双向通信和自诊断功能等特点，致使系统的安装、使用和维护工作更为方便，既减少了人工成本的消耗、又保证了生产效率和产品品质。

4、团队管理优势：

公司由外商独资企业发展而来，在创立之初即引入了拥有国际一流企业运营经验的管理团队，核心成员平均拥有30年以上的行业背景和经营企业的成功经验，在技术、生产、管理和销售方面有着独到的经验。

公司拥有完善的教育训练系统，在日常经营管理中培育出本地化的中高层管理技术团队，透过股权激励机制，激发了高管、核心团队和员工的凝聚力与向心力。

5、定位高端优势：

公司自成立以来即以“替代进口产品，就近服务客户”为定位，率先引入电子级环氧树脂填补了国内市场的空白，成功地降低了国内市场对进口产品的依赖；同时，与国外竞争对手相比，公司能够更加方便快捷地服务客户，公司在国内外客户中建立了优秀的品牌价值与企业形象。

阻燃型树脂广泛供应于覆铜板（CCL）行业的大型企业，包括日本松下、广东生益、汕头超声、东莞联茂、广州宏仁等；公司的船舶涂料用环氧树脂获得了国际级客户的认证和使用，包括全世界前五大船舶涂料厂商（Hempel Group、AkzoNobel N.V. Jotun Group、日本关西涂料株式会社和日本中国涂料株式会社）；公司的汽车电泳漆用环氧树脂已取得配套电泳漆生产商日本立邦公司（Nippon Paint Co., Ltd.）以及日本关西涂料株式会社在国内的合资企业的认可和使用。

公司的食品罐涂料用环氧树脂已经获得了英国最大的涂料厂商英国卜内门化学工业公司（Imperial Chemical Industries）、新加坡华美迪油墨公司（M-Dec Enterprise Pte. Ltd.）和台湾昌盛化工股份公司的使用；粉末涂料用环氧树脂得到了国际知名厂商英国阿克苏诺贝尔有限公司（AkzoNobel N.V.）、美国杜邦集团有限公司（Du Pont de Nemours & Co）、美国罗门哈斯公司（Rohm and Haas Company）和澳大利亚 Tiger Chemical Company 的认证和使用；地坪涂料用环氧树脂进入了瑞士西卡建筑材料有限公司（Sika AG）、英国富斯乐公司（Fosroc Ltd）、台湾永记造漆股份有限公司；幅射光固化用环氧树脂方面的客户包括国际知名厂商法国沙多玛公司（Sartomer Company）、美丽华油墨有限公司、台湾长兴化学工业股份有限公司和香港恒昌企业（集团）有限公司。

公司的风力叶片树脂 2008 年获得世界权威机构 GL 认证，正在申请 Aerodyn 认证、和实验室 CNAS 认可。优秀稳定的产品质量，正在获得风力能源行业大型企业的认可使用，未来在配合开发大型叶片和海上风电项目的材料研发，逐步扩大市场份额。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，在石油和化工行业价格总水平连续第五年下降的行业经济环境下，环氧树脂行业同样遭遇历史以来的新低，产品与主原料成本的价格利差亦处于历史低点，经营困难与挑战相当大。

报告期内，国内环氧树脂市场受需求疲软及产能过剩的影响，环氧树脂价格持续低迷，上半年环氧树脂市场整体呈现震荡下行走势，国内环氧树脂价格最低甚至还不足 12,300 元/吨；下半年特别是伴随着原材料价格的上涨，受产品成本上升推动，环氧树脂价格逐步小幅度的回升。

尽管环氧树脂价格呈现出先抑后扬走势，但从全年市场总体形势来看，由于国内经济增速整体放缓，“去产能、去杠杆、去库存”供给侧改革压力传导，环氧树脂产品产能过剩的局面未得到根本扭转，全年市场价格依然低迷。

报告期内，公司环氧树脂平均销售价格较上年同比下降 9.96%，受此影响，导致公司环氧树脂盈利水平较上年同比下降。在产品价格与原料成本之利差持续低迷的情况下，公司加大销售和技术服务力度，以“薄利多销”模式，报告期销售量较上年同比增加了 4,157 吨、增长幅度为 6.3%。

同时，国家对石油和化工行业的环保、安全方面的不断加强，2016 年石油和化工行业安全爆炸事故偏多，环保不达标情况仍不少存在，对行业平稳健康运行带来较大干扰。公司在完全符合法规要求下，增加环保和危险化学品物流方面的成本支出，提高优化生产工艺和新产品研发试制方面的投入，打造环氧树脂行业的工业 4.0，为转型升级奠定基础。

公司于 2015 年 8 月 4 日推出并成功实施了《第二期限限制性股票激励计划》，依会计准则，报告期内摊销股权激励费用。

受上述影响，报告期内公司销售、管理、研发费用较上年同比增加。

在公司产品价格与原料成本利差持续低迷、同时期间费用增加的双重影响下，导致公司报告期内“净利润”较上年同比减少 35,540,533.52 元，下降幅度为 57.12%。

面对瞬息多变的市场环境，公司经营团队积极应对、继续发挥竞争优势、利用股权激励激发全体员工采取有效措施，尽力将市场因素变化对经营产生的不利影响降至最低程度，使公司在报告期内实现净利润 26,679,217.72 元。

报告期主要经营措施包括：

一是追加环保投入，强化生产管理，优化工艺流程，确保公司生产装置稳定高效运行。公司报告期内初始投资 1300 万元增设活性炭吸附设备，加大对尾气之深度处理，以达到实时监控、进一步减少废气排放，持续改进环保治理工作，践行社会责任。

二是增加技术研发，提高对公司新产品、新工艺与新配方的研发与试制。报告期内公司在研项目 8 项，其中新增立项 3 项；报告期内研发形成新产品 4 项，中试阶段项目 4 项；报告期内申请发明专利 3 项、获得发明专利授权 3 项。截止报告期末累计已拥有发明专利 19 项、正在审查的发明专利 7 项、自主研发并运用的非专利技术 69 项。

公司报告期内与国内外科研单位及客户进行技术研发合作。公司产品环氧树脂再次取得了“高新技术产品”的认定。

三是深化公司治理，提高管理的精细化和效率，报告期成功实施鼎捷软件的 ERP 系统，使公司从客户订单开始，串连各个环节，结合先进的 DCS 控制体系，不断挖掘增效潜力，使管理和服务精细化，使集团内各账务主体保持一致、完整和高效。

四是在符合国家政策要求下，有序推进了珠海宏昌募投项目建设的进展。珠海宏昌募投项目采用了国际最先进的进口设备、最优良的控制技术、最完整的安全环保投入、运用高端智能和网络结合（可以与流行的 APP 实时监控）、提前实现了化工行业环氧树脂工厂的“智能制造、绿色发展”的理念。

五是加大销售力度，提升客服效率，充分满足客制化需求，特别对服务和技术要求较高的部分高端客户保持了产品与服务粘性，稳定了客户订单和较好的价格，减轻了一般产品在去产能改革下的削价竞争。在产品价格与利差持续低迷的情况下，使公司产品销售量较上年同比增加了 4,157 吨、增长幅度为 6.3%。

六是精细内部管理，针对 21 项经营指标适时控管并落实到相关责任部门，全员推行 5S；加强内部稽核循环和公司规章制度的优化，预防风险；降低库存、减少逾期账款和存货呆滞，提高资金使用效率；实行 TPM 和 TQC，降低中间废弃物，提高节能减碳水平。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 9.10 亿元，同比下降 4.31%；实现净利润 2,667.92 万元，比去年下降 57.12%，其中归属于上市公司股东的净利润 2,667.92 万元，比去年下降 57.12%，实现每股收益 0.04 元。

2016 年末公司资产总额 15.11 亿元，同比增加 12.39%；归属母公司所有者权益 10.28 亿元，同比增长 5.00%；公司加权平均净资产收益率 2.64%，同比减少 3.86 个百分点；每股净资产 1.67 元，同比增加 2.61%；资产负债率 31.93%，同比增加 4.79 个百分点。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 909,889,780.26 | 950,913,681.04 | -4.31 |
| 营业成本 | 804,881,646.47 | 834,090,453.25 | -3.5 |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 30,727,994.50 | 25,667,167.99 | 19.72 |
| 管理费用 | 59,601,914.42 | 37,220,680.72 | 60.13 |
| 财务费用 | -14,925,363.77 | -6,710,206.34 | -122.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,093,171.59 | -37,035,261.20 | 246.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,373,504.90 | 285,256,567.89 | -116.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,522,805.69 | -19,000,000.00 | 160.65 |
| 研发支出 | 32,878,969.62 | 30,736,785.79 | 6.97 |

1. 收入和成本分析

√适用□不适用

2016 年实现营业收入 90,988.98 万元，比去年下降 4.31%，主要原因是产品售价下降的影响，营业成本 80,488.16 万元，比去年下降 3.50%，主要原因是原料价格下降的影响。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 环氧树脂 | 908,443,040.97 | 804,881,646.47 | 11.40 | -4.29 | -3.50 | 减少 0.72 个百分点 |
| 其他 | 1,446,739.29 | 0.00 | 100.00 | -17.22 | 0.00 | |
| 合计 | 909,889,780.26 | 804,881,646.47 | 11.54 | -4.31 | -3.50 | 减少 0.75 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 阻燃环氧树脂 | 520,708,945.05 | 463,386,376.98 | 11.01 | -7.85 | -8.07 | 增加 0.21 个百分点 |
| 液态环氧树脂 | 208,227,626.23 | 191,438,691.73 | 8.06 | -2.44 | 0.46 | 减少 2.65 个百分点 |
| 固态环氧树脂 | 101,880,172.64 | 84,473,593.08 | 17.09 | 11.76 | 13.63 | 减少 1.36 个百分点 |
| 溶剂环氧树脂 | 60,258,693.95 | 52,516,804.73 | 12.85 | 13.17 | 14.25 | 减少 0.83 个百分点 |
| 其他环氧树脂 | 17,367,603.10 | 13,066,179.96 | 24.77 | -33.80 | -31.75 | 减少 2.26 个百分点 |
| 合计 | 908,443,040.97 | 804,881,646.47 | 11.40 | -4.29 | -3.50 | 减少 0.72 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 806,349,613.16 | 723,794,503.94 | 10.24 | -3.68 | 1.54 | 减少 4.61 个百分点 |
| 国外 | 102,093,427.81 | 81,087,142.53 | 20.58 | -8.85 | -11.92 | 增加 2.78 个百分点 |
| 合计 | 908,443,040.97 | 804,881,646.47 | 11.40 | -4.29 | -3.50 | 减少 0.72 个百分点 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|------|
| | | | | | | 个百分点 |
|--|--|--|--|--|--|------|

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2). 产销量情况分析表

☒适用 ☐不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 环氧树脂 | 69,184.93 吨 | 70,162.04 吨 | 1,137.34 吨 | 5.63 | 6.30 | -26.44 |

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|--------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 环氧树脂 | 营业成本 | 804,881,646.47 | 100.00 | 834,090,453.25 | 100.00 | -3.50 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 阻燃环氧树脂 | 营业成本 | 463,386,376.98 | 57.57 | 504,067,760.54 | 60.43 | -8.07 | |
| 液态环氧树脂 | 营业成本 | 191,438,691.73 | 23.78 | 190,570,058.61 | 22.85 | 0.46 | |
| 固态环氧树脂 | 营业成本 | 84,473,593.08 | 10.5 | 74,341,158.43 | 8.91 | 13.63 | |
| 溶剂环氧树脂 | 营业成本 | 52,516,804.73 | 6.52 | 45,965,669.57 | 5.51 | 14.25 | |
| 其他环氧树脂 | 营业成本 | 13,066,179.96 | 1.62 | 19,145,806.11 | 2.30 | -31.75 | |
| 合计 | | 804,881,646.47 | 100.00 | 834,090,453.25 | 100.00 | -3.50 | |

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 28,172.21 万元，占年度销售总额 31.01%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 5,137.38 万元，占年度销售总额 5.66%。

前五名供应商采购额 42,116.19 万元，占年度采购总额 56.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

√适用 □不适用

销售费用较上年同期增加 506.08 万元，同比增加 19.72%，主要是受销量较上年增加 6.30%及危化品物流监管加强影响致运输费增加。

管理费用较上年同期增加 2,238.12 万元，同比增加 60.13%，主要是增加了股权激励费用支出及管理研发费用支出。

财务费用较上年同期减少 821.52 万元，减少 122.43%，主要是银行利息收入及汇兑收益的增加。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用□不适用

单位：元

| | |
|--------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 32,878,969.62 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 32,878,969.62 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 3.61 |
| 公司研发人员的数量 | 69 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 23.79 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0.00 |

情况说明

√适用 □不适用

为提高公司的核心竞争力，2016 年公司研发项目 8 项，研发形成新产品 4 项，中试阶段项目 4 项；申请发明专利 3 项，获得发明专利授权 3 项。

4. 现金流

√适用 □不适用

2016 年度经营活动产生的现金流量净额是 54,093,171.59 元，2015 年度经营活动产生的现金流量净额是-37,035,261.20 元，2016 年度同比增加净流入 91,128,432.79 元，主要原因是 2015 年度为减少美元升值对公司造成的影响，把外购商品的帐龄由 180 天缩减为 90 天，造成 2014、2015 年底的外购款均在 2015 年度支付。造成 2015 年度采购支出的增加，2016 年度经营活动产生的现金流回归正常。

2016 年度投资活动产生的现金流量净额是-46,373,504.90 元，2015 年度投资活动产生的现金流量净额是 285,256,567.89 元，2016 年度同比减少了 331,630,072.79 元，主要原因是 2016 年度珠海项目资金投入增加，同时减少银行理财产品投资所致。

2016 年度筹资活动产生的现金流量净额是 11,522,805.69 元，2015 年度筹资活动产生的现金流量净额是-19,000,000.00 元，2016 年度同比增加了 30,522,805.69 元，主要原因是 2016 年公司进行限制性股票激励的资金注入及分配股利的资金相比于 2015 年度增加所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

√ 适用 □ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 应收利息 | 1,205,910.90 | 0.08 | 5,773,479.95 | 0.43 | -79.11 | 本期减少了应收银行利息。 |
| 其他应收款 | 620,392.68 | 0.04 | 3,429,803.32 | 0.26 | -81.91 | 本期收到了应收的政府补贴款，余额减少。 |
| 其他流动资产 | 46,576,751.33 | 3.08 | 162,390,002.27 | 12.08 | -71.32 | 本期减少了银行理财产品的购买，余额减少。 |
| 在建工程 | 417,709,792.04 | 27.65 | 49,782,570.24 | 3.70 | 739.07 | 本期增加了珠海宏昌的建厂在建工程支出。 |
| 递延所得税资产 | 1,098,560.74 | 0.07 | 154,435.07 | 0.01 | 611.34 | 本期增加了股份支付的递延所得税资产。 |
| 其他非流动资产 | 1,676,181.28 | 0.11 | 19,008,722.85 | 1.41 | -91.18 | 本期减少了预付设备工程款。 |
| 应付票据 | 128,388,306.43 | 8.50 | 211,753,505.29 | 15.75 | -39.37 | 本期减少了以票据结算的材料采购额。 |
| 应付职工薪酬 | 6,860,629.18 | 0.45 | 9,886,504.83 | 0.74 | -30.61 | 本期支付了职工年终奖及红利，余额减少。 |
| 应付股利 | 726,008.40 | 0.05 | 0 | 0 | 100.00 | 本期增加了应付限制性股票的股利。 |
| 其他应付款 | 216,417,543.52 | 14.33 | 18,201,338.25 | 1.35 | 1,089.02 | 本期增加了珠海宏昌的应付工程款。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0 | 0 | 14,280.00 | 0.00 | -100.00 | 本期支付完融资租赁设备的长期应付款余额。 |
| 资本公积 | 94,765,370.04 | 6.27 | 54,789,931.04 | 4.08 | 72.96 | 本期增加了股本溢价、股权激励费用。 |
| 其他综合收益 | 717,575.29 | 0.05 | 441,660.33 | 0.03 | 62.47 | 本期增加了外币报表折算差额。 |

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

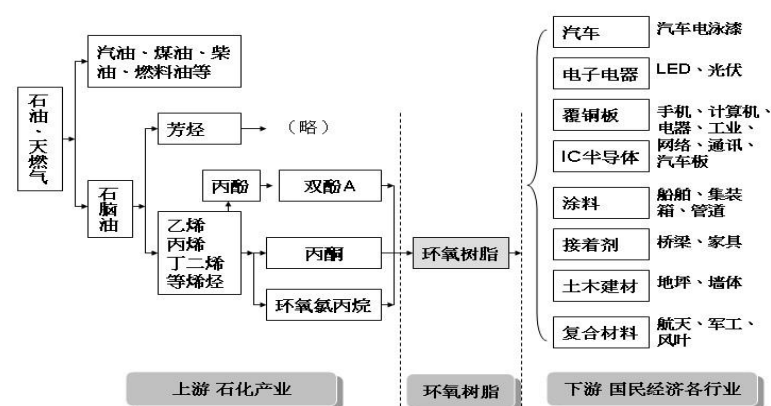
☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

环氧树脂是连接上游石化产业和下游电子电气、涂料、复合材料、土木建材、胶粘剂等产业的桥梁，是航天、国防、军工、大飞机、风力发电、高速铁路、汽车、船舶、集装箱、电器、家具等领域主要基础材料，在国民经济建设中占据着非常关键的地位。

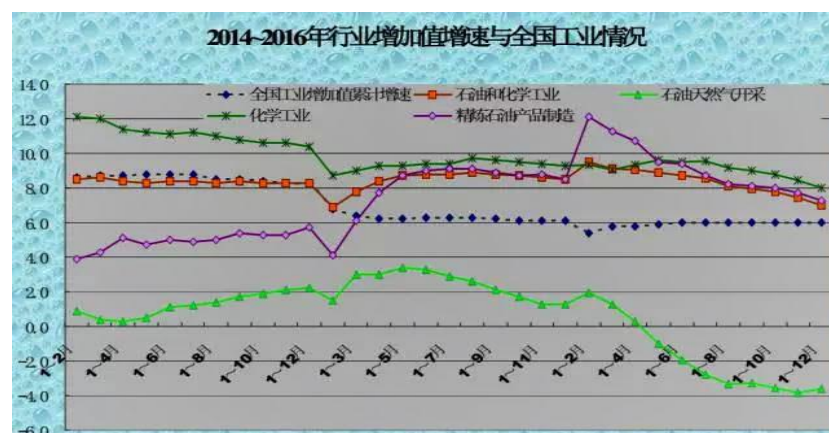
附图：环氧树脂产业关联



根据中国石油和化学工业联合会披露的《2016 年中国石油和化工行业经济运行报告》资料显示，2016 年石油和化工行业经济增长显著分化，石油与化工行业呈现以下特点：

1、整体行业稳中向好

从增加值看，全行业增加值同比增长 7.0%，比上年回落 1.5 个百分点。其中，化学工业增幅 8.0%，炼油业增长 7.3%，油气开采业则是下降 3.6%。化学工业中，专用化学品、农药和合成材料制造等增加值增速较高，分别为 10.8%、10.8%和 10.0%。



从主营收入情况看，三大板块中，油气开采降幅较大，达 17.3%；石油加工业则小幅下降 2.0%。化学工业收入增长 5.3%，其中专用化学品和合成材料收入增幅较快，均为 7.6%。

从主要产品产量看，原油产量降幅达 6.9%，2010 年以来首次下降。汽油、煤油产量增幅分别为 6.4%和 8.9%，而柴油则下降 1.3%。主要化学品中，无机化学原料产量增幅仅为 2.2%，但有机化学原料和合成材料增幅分别为 5.7%和 8.0%。

2、细分行业分化调整

2016 年，石油和化工行业价格总水平连续第五年下降。但是，石油和主要化学品市场呈现触底回升走势，价格降幅不断收窄，特别是进入第 3 季度后，回升明显加快。价格指数显示，石油和天然气开采业全年价格总水平下降 16.4%，同比收窄约 21 个百分点，比上半年收窄 12.8 个百分点。化学原料和化学品制造业下降 2.8%，为 5 年来最低降幅，同比收窄 3.9 个百分点，比上半年收窄 2.8 个百分点。

化学原料与化学制品，细分到各主要产品，呈现分化，各细分子行业的盈利及增幅高低不同，衰退与成长并存。

3、产能结构调整压力犹存

产业结构与市场发展需求不协调的问题。主要是：产品竞争力降低、品种档次偏低、高端与专用产品比例低，部分低效、高危、高污染的产品，急需新的替代工艺和产品。其中有同质化建设过度，产能快速增长的原因，也有低效落后产能未淘汰、“三废”处理措施不到位、行业生产效率低的原因。

产品档次偏低、差异化程度低、性能雷同，大量产品同时竞争中低端市场，关注同一消费领域和同一消费区域，竞相压价，导致原料短缺，企业效益下滑。此类问题多发生在中下游产业领域，尤其是化工材料和单体及专用化学品。

4、未来发展高端化与特种化

全球化工产品市场需求正向高端化和特种化方向发展，发展差异化、高价值的产品和技术提升我国石化产业的整体水平，从以规模化生产初级化工产品向发展高附加值高端化工产品方向转变。化工新材料消费情况统计及自给率见下表。

表：化工新材料消费情况统计及自给率

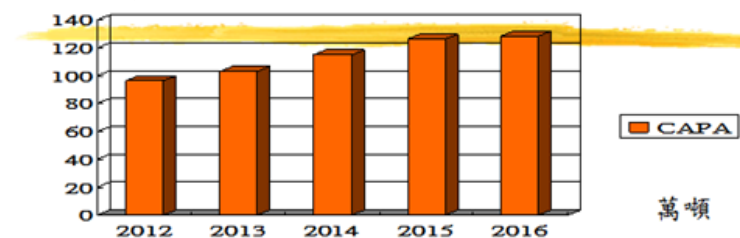
| 产品类别 | | 2010 年 | | 2015 年 | |
|------|-----------|----------|-----|----------|------|
| | | 消费量（万 t） | 自给率 | 消费量（万 t） | 自给率 |
| 一 | 高性能树脂 | 1472 | 57% | 2182 | 63% |
| 1 | 工程塑料 | 299 | 38% | 421 | 49% |
| 2 | 高端聚烯烃塑料 | 645 | 35% | 922 | 38% |
| 3 | 聚氨酯树脂 | 486 | 95% | 743 | 96% |
| 4 | 氟硅树脂（含硅油） | 22 | 83% | 33 | 103% |
| 5 | 其它高性能树脂 | 21 | 90% | 63 | 110% |
| 二 | 特种橡胶 | 256 | 51% | 335 | 66% |
| 1 | 石油基特种橡胶 | 214 | 45% | 259 | 56% |
| 2 | 非石油基特种橡胶 | 42 | 85% | 76 | 100% |
| 三 | 高性能纤维 | 3 | 75% | 9 | 84% |
| 四 | 功能性膜材料 | 27 | 45% | 43 | 54% |
| 五 | 电子化学品 | 48 | 45% | 69 | 53% |
| | 化工新材料合计 | 1805 | 56% | 2637 | 63% |

原料结构和原油价格的变化，给行业发展带来冲击。随着国际低碳资源的快速开发，具有较强竞争力的一批新装置陆续投产并进入市场，国际市场中间原料资源量将增加。而进口中间原料发展下游高端产品，减少碳排放、通过高技术含量产品获得效益将成为投资趋势。

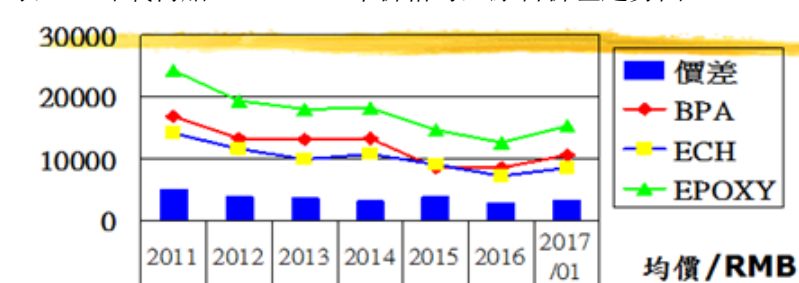
5、环氧树脂细分行业产销状况

根据“中国环氧树脂行业协会”统计数据显示，中国国内 2016 年环氧树脂产能达到 128.5 万吨，较 2015 年略有增长 1.58%；2016 年环氧树脂的销售量达到 103 万吨，平均增长 3.7%；2016 年环氧树脂消费价格呈现下降趋势，处于历史新低，与主原料成本的价格利差亦处于历史新低，受此影响，导致 2016 年环氧树脂的主营收入及盈利水平较 2015 年下降。

表一：环氧树脂 2012-2016 年产能趋势图



表二：环氧树脂 2012-2016 年价格与主原料价差趋势图



化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

随着国家“十三五”各项工作规则方案、法律法规的出台（如“十三五节能环保产业发展规划”、“危险化学品安全综合治理方案”、“环境保护税实施”等），国家对环保、安全治理日趋严格，提出更高的安全环保要求，将增加企业安全环保投入，增加运营成本（如仓储、运输成本），但长期将淘汰行业内不规范企业，有利于合格、环境友好企业经营，最终将有利于行业长远发展。

公司将采取每年不断增加安全环保方面投入，各项条件务必符合国家最新相关行业政策要求，同时开发更安全更环保的产品和改进生产工艺等应对措施。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

在国内环氧树脂这个细分行业中，目前主要以产能集中、规模较大、规范经营的发展为基本态势，以前一些产能较小的作坊式企业已面临经营环境重大变化及挑战。公司产品主要应用于电子级和特种用途，属于精细型，其他竞争对手大多应用于涂料级，属于泛用型。

公司与相关同行业比较：

1、与国内同行业部分竞争对手比较，对手具有上下游完整产业链，该竞争对手的环氧树脂产品主要为“自用”，而公司虽然缺乏上游原料的生产制造，得向外部供应商采购供应，但公司直接面对客户销售，最贴近市场发展方向和掌握客户资源；

2、与国际同行业竞争对手比较，因国家对环氧树脂的上游原料征收反倾销税（限制进口）、对环氧树脂产品开放进口、同时对环氧树脂不鼓励出口（退税率低），导致国内氧树脂产品在国际上缺乏竞争力；

3、与部分内资企业比较，因内资企业发展较晚，面临技术储备和客户服务不足、环保起点较低的劣势，该类竞争对手采取低价和一般产品规格推广，与公司高端产品不形成竞争。也有小部分作坊型小企业未严格执行环保等守法行为将被淘汰。

公司的经营策略一直是贴近市场需求，解决客户问题为出发点，及时因应市场需求。公司坚持以顾客需求及市场竞争为导向，坚持高标准环保要求，不断优化产品种类组合，大力开发高端、绿色环保产品，提供周到、完善的客制化解决方案服务，提高公司产品竞争力，推动公司持续、健康发展。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

参见第三节“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

| 产品 | 所属细分行业 | 主要上游原材料 | 主要下游应用领域 | 价格主要影响因素 |
|------|--------|----------------------|--------------------------|------------------------------|
| 环氧树脂 | 专用化学品 | 双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A、丙酮 | 电子电气、涂料、复合材料、土木建材、胶粘剂等领域 | 原油价格波动对上游原料成本的影响;下游市场供需情况的影响 |

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司 2013 年已成立广东省电子级环氧树脂研究开发中心,为了提高企业的技术开发、生产经营的管理水平,特制定了《设计开发控制程序》,《新产品奖励办法》、《研发经费管理办法》、《知识产权管理办法》等一系列的制度,并建立了相适应的激励和约束机制,为公司的创新奠定了良好的基础。

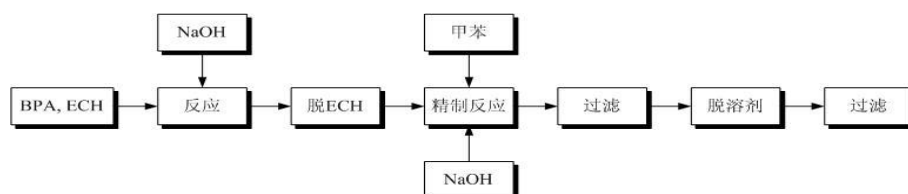
截止至 2016 年底,公司拥有 19 项发明专利,由公司技术人员在公司主营产品电子级环氧树脂的研发过程中,根据相关研究成果申请而得。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

1、液态型环氧树脂制程工艺

液态型环氧树脂的生产工艺流程图如下:



公司生产的液态型环氧树脂部分用于直接销售,部分用于转制生产阻燃型、固态型以及溶剂型环氧树脂。

2、固态型环氧树脂制程

固态型环氧树脂可由直接法或间接法制程反应生成。直接法制程是将环氧氯丙烷与双酚 A、NaOH 反应后再以溶剂萃取制成环氧树脂;间接法是由高纯度液态环氧树脂与双酚 A 在触媒作用下反应生成的环氧树脂。

3、溶剂型环氧树脂制程

溶剂型环氧树脂是由直接法或间接法制程先反应生成固态型环氧树脂,再加入溶剂后制成的环氧树脂。公司的溶剂型环氧树脂以直接法制程为主。

(1) 直接法制程

直接法制程是将环氧氯丙烷与双酚 A、NaOH 反应后再以溶剂萃取而制成的环氧树脂,经脱泡后溶于指定溶剂,即为溶剂型环氧树脂。其制程工艺分九个步骤完成:入料、升温溶解、入 NaOH 溶液反应、脱盐、中和、水洗、环流脱水、脱泡、溶解。

(2) 间接法制程

间接法制程是在高纯度的液态环氧树脂中加入双酚 A 在触媒作用下进行反应后溶于指定溶剂,即为溶剂型环氧树脂。其制程工艺分四个步骤完成:入料、升温溶解、触媒反应、溶解于指定溶剂。

4、阻燃型环氧树脂制程

阻燃型环氧树脂是由电子级液态环氧树脂与四溴双酚 A 在触媒作用下反应再溶解于丙酮中制成。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

| 主要厂区或项目 | 设计产能 | 产能利用率 (%) | 在建产能及投资情况 | 在建产能预计完工时间 |
|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 广州厂区 | 7.3 万吨/年 | 100 | 不适用 | 不适用 |
| 珠海厂区 | 11.7 万吨/年 | 0 | 建设中 | 2017 年 |

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

公司“珠海厂区”为公司首次公开发行股票并上市募集资金投资项目，项目年产能环氧树脂 11.7 万吨。目前项目已完成相关工程建设，正办理相关建筑工程竣工验收，待办理完建筑工程竣工验收后投产。珠海厂设计的产能后续将在确保工安、环保、品质要求下逐步释出。

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用□不适用

| 原材料 | 采购模式 | 采购量 | 价格变动情况 | 价格波动对营业成本的影响 |
|--------|---------------|----------------|---|----------------|
| 双酚 A | 长期合约+ 现货采购 | 年 35000 吨左右 | 年初持续上涨至五月份后开始下滑至 7 月初，再次持续上涨至年底为年内最高。 | 营业成本随原料价格波动而波动 |
| 环氧氯丙烷 | 现货采购 | 年 26000 吨左右 | 1-2 月年前备货价格走高，3 月达到高点后一路下滑至 9 月，因环保因素影响价格持续上扬至 11 月中为年内最高后，趋于下滑至 12 月底。 | 营业成本随原料价格波动而波动 |
| 四溴双酚 A | 现货采购 | 年 6900 吨 左右 | 受制于溴素产量及环保，年底及年初为价格高点且坚挺，年中 6-7 月价格降为年内最低。 | 营业成本随原料价格波动而波动 |
| 丙酮 | 现货采购 | 年 8800 吨 左右 | 2016 年整体呈上涨趋势，6 月底及 11 月初稍有下滑，盘整后继续上涨。 | 营业成本随原料价格波动而波动 |

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

☐适用 ☒不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

☐适用 ☒不适用

4 产品销售情况

(1). 销售模式

☒适用 ☐不适用

公司销售模式主要为直销，采用灵活的定价策略，通常情况下，可以将原材料成本快速反映至产品价格。销售定价的主要依据是产品成本加成，同时参考市场行情，并与客户的需求量、是否长期客户等因素。

公司设有广州总部、无锡分公司及珠海子公司，覆盖全国市场客户。设有香港子公司，覆盖国外市场客户。主要的客户有广东生益、松下电子、上海南亚、汕头超声、海虹老人、中涂等大型企业，覆盖多个领域。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

☐适用 ☒不适用

定价策略及主要产品的价格变动情况

☒适用 ☐不适用

按照产品各规格对应原料行情核算原料成本，并加计利润空间，再参酌市场需求，同业竞争、客户订单、付款条件等综合因素，制定销售指导价。

在销售指导价的范围内，销售人员向客户报价，客我双方对售价若有较大差异时，业务人员向主管反映，再给予最终售价。

销售价格会灵活调整，依市场供需变化、原料行情，适时适度调整，以争取订单和利润。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

☐适用 ☒不适用

会计政策说明

☐适用 ☒不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

☒适用 ☐不适用

| 其他产出产品 | 报告期内 产量 | 定价方式 | 主要销售对象 | 主要销售对象的销售占 比(%) |
|--------|------------|------|--------------------|--------------------|
| 工业废料盐 | 14,105 吨 | 市场定价 | 广东省盐业集团多品种盐业股份有限公司 | 100 |

情况说明

☒适用 ☐不适用

公司在生产过程中产生“工业废料盐”，销售给专属经营机构“广东省盐业集团多品种盐股份有限公司”。

5 环保与安全情况**(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况**

□适用 √ 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □ 不适用

单位：万元币种：人民币

| 环保投入资金 | 投入资金占营业收入比重（%） |
|----------|----------------|
| 1,478.73 | 1.63 |

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √ 不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √ 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √ 不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √ 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √ 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √ 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □ 不适用

子公司宏昌电子材料有限公司，注册地香港，业务范围贸易与投资，注册资本港币 10 万元。截至报告期末，总资产人民币 33,973,536.02 元，净资产人民币 12,830,354.86 元。报告期内实现净利润人民币-32,995.43 元。

子公司珠海宏昌电子材料有限公司，注册地珠海，业务范围生产和销售自产的电子用高科技化学元品(电子级环氧树脂)，注册资本美元 4,348 万元。截至报告期末，总资产人民币 501,232,778.40 元，净资产人民币 233,559,719.69 元。报告期内实现净利润人民币 915,835.97 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

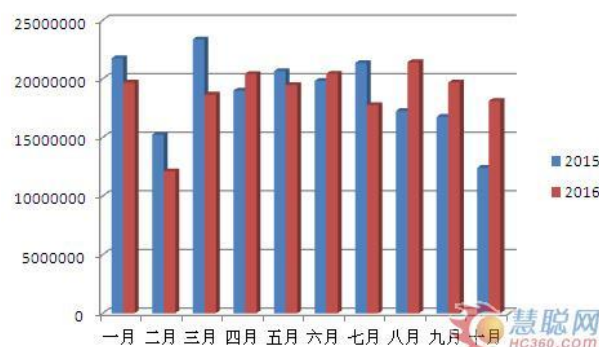
☒适用 ☐不适用

环氧树脂的消费结构与各国各地区经济发展密切相关。在美国和西欧，环氧树脂在涂料领域的用量最大；在日本，由于电子行业比较发达，环氧树脂在电子电气消费领域的应用占首位，在涂料中的应用占第二位；在中国，电子行业近年来高速发展，因此环氧树脂在电子行业应用最为广泛。

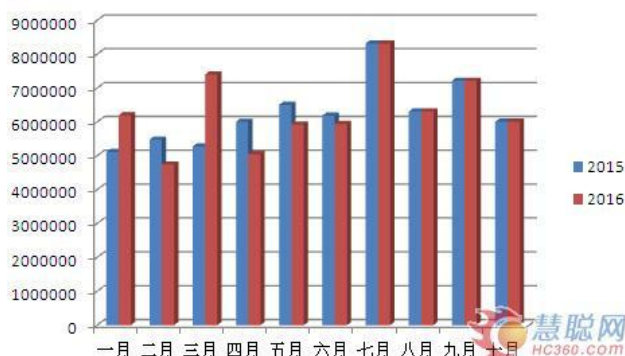
根据“中国环氧树脂行业协会”统计数据显示，中国环氧树脂 2016 年产能达到 128.5 万吨，较 2015 年略有增长 1.58%；2016 年环氧树脂的销售量达到 103 万吨，平均增长 3.7%。目前总体供求处于产能过剩，基础型的一般规格产品更为明显，但国内高品质和特种环氧树脂仍然处于供不应求状况，需要依赖进口。

根据慧聪化工网统计数据显示，2016 年（1-10 月）中国环氧树脂进口总量为 18.76 万吨，较去年同期增长 9.13%，中国环氧树脂出口总量为 5.63 万吨，较去年同期下滑 10.7%，中国环氧树脂净进口总量为 13.13 万吨。

进口方面：国内环氧树脂主要下游消费集中在涂料，据了解，涂料占比 43%、电子产品占 27%、复合材料 23%，而胶粘剂以及其他领域占 7% 左右。固体环氧树脂为粉末涂料主要原料，主要应用在防腐管道、家电表面喷涂等，液体环氧树脂主要应用于汽车底漆、集装箱及船舶喷涂。可见，进口环氧树脂主要服务于高端市场。目前上述下游市场发展依然是国外市场，因此，国内环氧树脂厂家瞄准国外，高品质树脂依赖进口生存。



出口方面：报告期人民币贬值，但也不能提振环氧树脂出口，2016 年中国环氧树脂出口情况不及去年，仅 1、3 月出口水平高于去年水平。由于外部需求疲软，国际市场成为国内企业发展的机会，国内环氧树脂出口竞争压力将会更大。



由此可见，由于下游市场应用相对成熟，环氧树脂仍继续往环保型、特种型、客制型的产业发展，包括风力叶片用环氧树脂、覆铜板用特种环氧树脂、半导体封装用特种环氧树脂、汽车家电、高铁航太用的特种复合材料、水性涂料、以及满足客户特殊要求和性能的客制化产品等行业。这些行业对环氧树脂的技术要求较高，环氧树脂技术研发包括在增韧技术、高温阻燃技术、绝缘性、耐湿热性、耐腐蚀性方向发展。

另外，我国石油和化工行业存在的问题日益突出，主要是：企业规模小、布局分散；随着城市的发展，部分企业原有布局已与城市规划形成矛盾，企业生产和发展受限，面临产业转移和搬迁改造；如何实现石油化工提升式转移和搬迁是行业面临的紧迫问题。

我国石油和化工行业产业转移的产业背景、石化企业“走出去”及“一带一路”宏观战略，“十三五”石油和化工行业的发展战略“以优化石化产业、提升传统化工、发展化工新材料、推进化工新能源作为主要发展方向，产业体系高效化、产业布局集约化、节能环保生态化、科技创新集成化作为主要发展路径”。这将对低端产品和企业予以淘汰，环氧树脂产业集中度越来越明显，这给大型、规范、环保的环氧树脂龙头企业带来机遇。

（二） 公司发展战略

√适用□不适用

公司作为国内领先的电子级环氧树脂龙头，公司扩大生产，升级技术，提高效率，与上下游产业联动，取长补短，牢牢把握发展方向。公司发展路径主要包括：

短期内通过去瓶颈的制程技术提高生产效率、开发绿色环保制程和特殊规格的阻燃环氧树脂，已成立风力能源开发部，在报告期内与国内各大风电企业开展业务接洽和产品推广，同时加大对各种产品的认证和实验室 CNAS 认可；内部成立了环保型树脂制造技术专案小组，专责于下游环保友好制程工艺技术的推广；同时对高阶产品、高端客户进行了系统性的技术升级和一对一的服务升级。

中期在技术和产品持续升级和研发的基础上，利用募投项目珠海宏昌生产基地，利用其在国家级化工园区的高起点基础上，建造环氧树脂工厂的工业 4.0，打造成“智能制造、绿色发展”的标杆企业，往上游建立策略联盟，规模化采购与制造，往下游密切服务掌握市场资源，提高市场占有率与客户粘性。

长期将紧跟国家战略，提前布局，采取规模化和差异化战略、定位专业高端环氧树脂供应商，利用资本平台做大做强，包括但不限于并购重组、再融资、产业重整等，进行转型升级，往“新能

源、新材料、复合材料”领域综合发展，提升公司产品、技术、市场和市值，不但做大，还要做强，更要做优。

(三) 经营计划

☒ 适用 ☐ 不适用

公司以行业领头羊姿态，与产业链紧密结合。继续开发高端产品，提供客户全方位的服务方案，以不断提升核心技术，弥补价格竞争白热化之局面。近期的主要经营计划包括：

一是保持高标准的环保要求，对现有生产基础深化治理，增设 VOC 在线监测，不但与监管部门紧密配合联动，做到达标排放，更要使企业周边环境友好和谐。

二是珠海宏昌募投项目完成建设，并在依法合规的前提下加快试车、量产，陆续释放高端树脂产品的产能，利用先进的生产设备和优良的制程工艺，达到较高的投资效益。

三是利用规模和技术优势，增加原料供应，以使采购成本波动控制在合理范围内，较快速度因应，建立上下游的价格敏感传导机制。

四是公司继续维持在电子及涂料行业的领先地位外，坚持不懈地往环保型、特种型、客制型的产业发展，做到技术先进、产品高质、利润可观的永续发展经营。

(四) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

一是固定资产大量增加而导致利润下滑的风险。随着“珠海宏昌电子材料有限公司电子用高科技化学品项目”建成投产，公司未来存在因固定资产折旧大量增加而导致利润下滑的风险。

二是国家供给侧改革的去产能风险：环氧树脂下游主要应用于电子电气、涂料、复合材料等行业，上游主原料为双酚 A、环氧氯丙烷、四溴双酚 A 和丙酮。这些上下游产业在国家供给侧改革，“去产能、去杠杆、去库存”的影响下，出现产业波动，将会对环氧树脂行业的增长和利润水平产生不确定性影响。

三是安全与环保方面的风险。随着城市的发展，政府、社会对安全环保的要求持续提高，新的安全、环保法规对违法行为的处罚力度越来越重，公司经营安全环保压力增加，对安全、环保的投入增大的风险；另外环氧树脂因其溶剂易挥发和易燃，属于危险化学品，在生产、运输、储存和使用过程中发生腐蚀和泄漏等风险。

四是国内国际经济环境变化的风险，随着美国推出的保守政策，国际贸易面临不确定性增加，人民币汇率变化，国际竞争加剧，环氧树脂产业也面临贸易保护和关税技术的壁垒。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

2015 年 11 月 17 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会，决议批准关于《公司章程》中股利分配政策条款修订为：

第一百五十七条 公司着眼于长远、可持续发展，综合考虑公司实际情况、股东要求、外部融资成本，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对公司利润分配做出明确制度性安排：

(一) 利润分配的决策程序和机制

1、公司董事会结合本章程规定和公司经营状况拟定年度利润分配预案。在预案论证过程中，应当与独立董事、监事充分讨论。在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报基础上形成利润分配预案，独立董事应当发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会批准。

2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

3、公司年度盈利，董事会未做出现金利润分配预案的，公司董事会应在定期报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于分红资金留存公司的用途和使用计划，并在股东大会上向股东做出说明，独立董事应对此发表独立意见并公开披露。

4、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

5、股东大会审议上述议案时，须由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。

6、利润分配政策调整：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要确需对利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的，应当通过多种渠道充分听取中小股东意见（包括但不限于提供网络投票、邀请中小股东参会），董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会的投票权。

7、调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，该议案需要事先征求独立董事及监事会意见，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。公司应当安排通过上海证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

8、公司提供多种途径（电话、传真、电子邮件等）接受股东对公司利润分配方案的建议和监督。

(二) 利润分配内容、形式

1、公司可以采取现金、股票或者二者相结合的方式，或者法律、法规允许的其他方式分配利润，优先采用现金分红的方式。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、现金分红条件：公司该年度或当期实现的可分配利润为正值且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；审计机构对公司的财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、股票股利条件：公司根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，可采取股票方式分配股利。

4、公司当年盈利且满足利润分配条件时，原则上每年度进行一次现金分红。公司可以进行中期现金分红。

5、满足现金分红条件的前提下，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 30%（含当年中期现金分红）。

公司分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备。公司严格按《章程》规定实施现金分红，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 30%。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（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（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016 年 | 0 | 0.22 | 0 | 13,517,057.40 | 26,679,217.72 | 50.67 |
| 2015 年 | 0 | 0.52 | 5 | 31,926,008.40 | 62,219,751.24 | 51.31 |
| 2014 年 | 0 | 0.475 | 0 | 19,000,000 | 62,723,368.68 | 30.29 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

☒适用 ☐不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|----------------------------|----------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 实际控制人王文洋先生 | 避免同业竞争承诺 | 实际控制人期间 | 是 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 实际控制人 Grace Tsu Han Wong 女 | 避免同业竞争承诺 | 实际控制人期间 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|
| | | 士 | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|--|--|--|

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始使用的时间 | 受重要影响的报表项目和金额 |
|---|--------------------------------|------------|---|
| 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目 | 财政部文件,《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号) | 2016年5月1日起 | 税金及附加 |
| 将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目 | 同上 | 同上 | 税金及附加、管理费用/调增合并利润表税金及附加本期金额1,044,129.46元,调减合并利润表管理费用本期金额1,044,129.46元。调增母公司利润表税金及附加本期金额1,044,129.46元,调减母公司利润表管理费用本期金额1,044,129.46元。 |

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 400,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） | 120,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

2016 年 5 月 5 日公司 2015 年度股东大会，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）提供公司 2016 年度财务审计及内控审计服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

不存在相关有违诚信状况情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒ 适用 ☐ 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| 公司第二期限限制性股票激励计划（草案） | 上交所网站 2015 年 8 月 5 日 2015-037 号公告 |
| 公司 2015 年度第一次股东大会决议公告 | 上交所网站 2015 年 11 月 18 日 2015-053 号公告 |
| 关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的公告 | 上交所网站 2015 年 12 月 3 日 2015-055 号公告 |
| 关于调整第二期限限制性股票授予价格、授予数量及激励对象名单的公告 | 上交所网站 2016 年 2 月 26 日 2016-002 号公告 |
| 第二期限限制性股票激励计划授予登记完成公告 | 上交所网站 2016 年 5 月 12 日 2016-019 号公告 |
| 第二期限限制性股票激励计划第一次解锁暨上市公告 | 上交所网站 2016 年 12 月 5 日 2016-040 号公告 |
| 关于向激励对象授予第二期限限制性股票激励计划预留限制性股票的公告 | 上交所网站 2016 年 12 月 5 日 2016-043 号公告 |
| 第二期限限制性股票激励计划预留部分授予登记完成公告 | 上交所网站 2017 年 1 月 23 日 2017-001 号公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|------------------------------------|
| 2015 年度日常关联交易执行情况及 2016 年度日常关联交易预计（向关联方广州宏仁电子工业有限公司、无锡宏仁电子材料科技有限公司销售公司商品） | 上交所网站 2016 年 4 月 14 日 2016-009 号公告 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他**☐适用 ☒不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**☐适用 ☒不适用**2、承包情况**☐适用 ☒不适用**3、租赁情况**☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

√适用 □不适用

| 投资类型 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
|----------|----------|----------------|-------|-----------------|--------------|------|
| 保本型理财产品 | 平安银行 | 20,000,000.00 | 一个月以内 | 卓越计划滚动型保本 | 49,095.89 | 否 |
| 保本型理财产品 | 厦门国际银行 | 123,000,000.00 | 一年以内 | 利利共赢 | 1,609,740.56 | 否 |
| 保本型理财产品 | 广发银行 | 255,000,000.00 | 三个月以内 | 薪加薪 16 号/广赢安薪 | 2,048,342.46 | 否 |
| 保本型理财产品 | 交通银行 | 30,000,000.00 | 三个月 | 蕴通财富 | 234,410.96 | 否 |
| 保本型理财产品 | 上海浦东发展银行 | 35,000,000.00 | 三个月 | 利多多对公结构性存款 | 278,250.00 | 否 |
| 保本型理财产品 | 中国银行 | 164,000,000.00 | 一个月以内 | 日积月累 | 106,057.51 | 否 |
| 保本型理财产品 | 平安银行 | 91,000,000.00 | 一个月以内 | 卓越计划滚动型保本 | 61,772.59 | 否 |
| 保本型理财产品 | 交通银行 | 37,000,000.00 | 一个月以内 | 日增利 B 款/日增利 S 款 | 20,008.22 | 否 |
| 保本型理财产品 | 招商银行 | 169,300,000.00 | 一个月以内 | 淬金池 7002 | 213,296.94 | 否 |
| 保本型理财产品 | 华兴银行 | 12,000,000.00 | 三个月 | 财富盈 | 58,734.25 | 否 |
| 保本型理财产品 | 厦门国际银行 | 387,000,000.00 | 一年以内 | 利利共赢 | 4,371,841.40 | 否 |
| 保本型理财产品 | 广发银行 | 145,000,000.00 | 半年以内 | 薪加薪 16 号 | 1,517,945.22 | 否 |
| 保本型收益凭证 | 广发证券 | 52,000,000.00 | 半年以内 | 收益宝 1 号/2 号 | 607,875.55 | 否 |
| 货币市场基金产品 | 陆家嘴财富管理 | 41,000,000.00 | 半年以内 | 静湖安盈 | 719,446.57 | 否 |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

无

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作情况

☒适用 ☐不适用

公司积极履行社会责任：

与供应商诚信合作互利共赢。公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，保证每一位供应商都能公平获得知情权、选择权和参与权，为供应商创造了良好的竞争环境，有效杜绝暗箱操作等不良现象。

与客户建立长期合作伙伴关系。注重与客户的互动与交流，以客户的最大满意为公司追求的目标。

保护公司债权人的合法权益。公司严格遵守商业规则，最大限度地减少公司经营风险和财务风险，充分保护债权人的合法权益。公司资信状况一直良好，并与多家商业银行建立了长期信贷合作关系，获得合作银行较高的信用评级和授信额度。

重视员工权益保护。除依法为员工投保“五险一金”外，另行为员工投保团体综合福利保障保险，保障范围涵盖意外伤害保险、意外医疗保险、意外住院现金补贴保险金、烧烫伤、重症病房保险金、疾病身故保险金、重大疾病保险金、交通意外伤害保险金。

重视员工教育训练，采用网络培训、送外培训、外请老师办班等培训方式，提升员工的业务能力和综合素质。

丰富员工业余文化生活，公司成立工会，积极组织员工开展各种团体活动。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-----------|-------------|----|-----------|----|------------|-------------|-----------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件股份 | | | 8,377,020 | | | | 8,377,020 | 8,377,020 | 1.36 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | 8,377,020 | | | | 8,377,020 | 8,377,020 | 1.36 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 600,000,000 | 100 | 5,584,680 | | | | 5,584,680 | 605,584,680 | 98.64 |
| 1、人民币普通股 | 600,000,000 | 100 | 5,584,680 | | | | 5,584,680 | 605,584,680 | 98.64 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 600,000,000 | 100 | 13,961,700 | | | | 13,961,700 | 613,961,700 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司由于实施股权激励，产生股份变动。

报告期内公司实施第二期限限制性股票激励计划，向激励对象共授予登记限制性股票 13,961,700 股，公司总股本由 6 亿股增加至 613,961,700 股，报告期内并第一次解锁、上市流通限制性股票 5,584,680 股。

报告期结束后，2017 年 1 月 19 日，公司第二期限限制性股票激励计划预留 45 万股股票完成授予登记，公司总股本由 613,961,700 股增加至 614,411,700 股。

公司股权激励具体情况，可查询本报告“第五节重要事项-十三公司股权激励事项”相关公告索引。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司实施第二期限限制性股票激励计划，向激励对象授予限制性股票 13,961,700 股，普通股从变动前的 6 亿股，变更至 613,961,700 股。

如按照本期变动前总股本 6 亿股计算，2016 年度的每股收益、每股净资产分别为 0.04 元、1.71 元；如按变动后的新股本 613,961,700 股计算，2016 年度的每股收益、每股净资产分别为 0.04 元、1.67 元。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---------------------|--------|-----------|------------|-----------|--------------|------------|
| 公司第二期限限制性股票激励计划授予对象 | 0 | 5,584,680 | 13,961,700 | 8,377,020 | 股权激励未解锁限制性股票 | 2016-12-12 |
| 合计 | 0 | 5,584,680 | 13,961,700 | 8,377,020 | / | / |

报告期内公司实施第二期限限制性股票激励计划，向激励对象共授予登记限制性股票 13,961,700 股。

报告期内 2016 年 12 月 12 日第一次解锁、上市流通限制性股票 5,584,680 股，剩余 8,377,020 股限制性股票需锁定期满，业绩考核等达标后，方可解锁上市流通。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|--------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 股权激励限制 | 2015-12-2 | 3.06 | 13,961,700 | 2016-5-10 | 13,961,700 | |

| | | | | | | |
|----------------------|-----------|------|---------|-----------|---------|--|
| 性股票 | | | | | | |
| 股权激励限制性股票 | 2016-12-2 | 3.47 | 450,000 | 2017-1-19 | 450,000 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 其他衍生证券 | | | | | | |
| | | | | | | |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用□不适用

公司因实施股权激励，向激励对象发行限制性股票。

报告期内公司实施第二期限限制性股票激励计划，2015年12月2日向激励对象发行限制性股票，并于2016年5月10日完成授予登记限制性股票13,961,700股。

2016年12月2日向激励对象发行预留限制性股票，并于2017年1月19日完成授予登记限制性股票45万股。

公司股权激励具体情况，可查询本报告“第五节重要事项-十三公司股权激励事项”相关公告索引。

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用□不适用

报告期内公司实施第二期限限制性股票激励计划，向激励对象共授予登记限制性股票13,961,700股，公司总股本由6亿股增加至613,961,700股。公司资产和负债结构未发生重大变化。

（三）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

（一）股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 34,634 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 33,628 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------|-------------|---------|-----------------|---------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. | -61,298,000 | 253,702,000 | 41.32 | 0 | 质押 | 16,500,000 | 境外法人 |
| 交通银行股份有限公司—长信量化先锋 混合型证券投资基金 | | 12,963,346 | 2.11 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 张素芬 | | 7,480,000 | 1.22 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 夏重阳 | | 3,020,000 | 0.49 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 丁骥 | | 2,600,000 | 0.42 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证 券投资基金 | | 2,575,000 | 0.42 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 李霞 | | 2,538,541 | 0.41 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 刘锦英 | | 2,266,800 | 0.37 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 李剑东 | | 2,177,571 | 0.35 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 孟庆萍 | | 2,156,293 | 0.35 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | 种类 | 数量 | |
| | | | | | | | |
| EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. | 253,702,000 | | 人民币普通股 | | | 253,702,000 | |
| 交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资 基金 | 12,963,346 | | 人民币普通股 | | | 12,963,346 | |
| 张素芬 | 7,480,000 | | 人民币普通股 | | | 7,480,000 | |
| 夏重阳 | 3,020,000 | | 人民币普通股 | | | 3,020,000 | |
| 丁骥 | 2,600,000 | | 人民币普通股 | | | 2,600,000 | |

| | | | |
|------------------------|---|--------|-----------|
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金 | 2,575,000 | 人民币普通股 | 2,575,000 |
| 李霞 | 2,538,541 | 人民币普通股 | 2,538,541 |
| 刘锦英 | 2,266,800 | 人民币普通股 | 2,266,800 |
| 李剑东 | 2,177,571 | 人民币普通股 | 2,177,571 |
| 孟庆萍 | 2,156,293 | 人民币普通股 | 2,156,293 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. 与以上其他股东不存在关联关系或一致行动人关系；公司未知以上除 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. 其余 9 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|-------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 林瑞荣 | 360,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 2 | 江胜宗 | 360,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 3 | 林材波 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 4 | 张振明 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 5 | 郭亚陶 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 6 | 黄旭东 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 7 | 林仁宗 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 8 | 萧志仁 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 9 | 黄兴安 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |
| 10 | 赖明忠 | 270,000 | | | 股权激励业绩考核等达标 |

| | |
|------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东均为公司董事、高管、核心管理人员，上述股东均由于公司实施第二期限限制性股票激励计划而获授公司限制性股票，上述限制性股票需业绩考核等达标后，方可解锁上市交易。 公司股权激励具体情况，可查询本报告“第五节重要事项-十三公司股权激励事项”相关公告索引。 |
|------------------|--|

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|------------------------------------|
| 名称 | EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD. |
| 单位负责人或法定代表人 | 王文洋 |
| 成立日期 | 1994-12-21 |
| 主要经营业务 | 股权性投资及管理 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

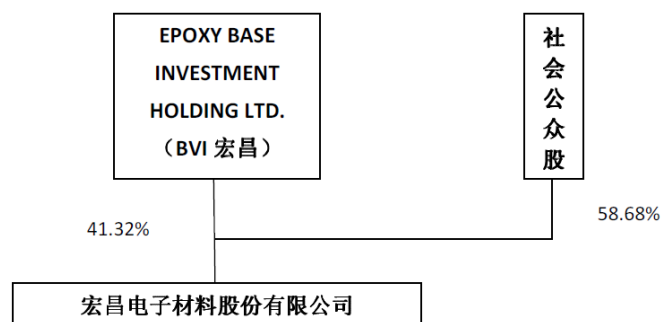
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------|------------------------------|
| 姓名 | 王文洋、Grace Tsu Han Wong |
| 国籍 | 中国台湾、英国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | 王文洋先生，大英帝国官佐勋章(OBE)、英国伦敦皇家学院 |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>荣誉科学博士、物理博士、英国伦敦皇家学院教授、校董。现任宏仁企业集团总裁及其多家控股子公司的法定代表人或执行董事。</p> <p>Grace Tsu Han Wong 女士，Nextfocus Investments Limited 股东。</p> |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | --- |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐适用 ☒不适用

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|-----------|-----------|-------|-----------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 林瑞荣 | 董事长 | 男 | 56 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 600,000 | 600,000 | 股权激励获授 | 156.42 | 否 |
| 江胜宗 | 董事、总经理 | 男 | 50 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 600,000 | 600,000 | 股权激励获授 | 124.68 | 否 |
| 刘焕章 | 董事 | 男 | 63 | 2016-5-5 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 25.79 | 是 |
| 张振明 | 董事 | 男 | 54 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 405,000 | 405,000 | 股权激励获授 | 15.39 | 是 |
| 郭亚陶 | 董事 | 男 | 63 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 450,000 | 450,000 | 股权激励获授 | 14.83 | 是 |
| 林材波 | 董事 | 男 | 58 | 2015-5-6 | 2017-5-9 | 0 | 450,000 | 450,000 | 股权激励获授 | 16.24 | 是 |
| 何贤波 | 独立董事 | 男 | 47 | 2014-5-9 | 2016-5-5 | 0 | 0 | 0 | | 4.15 | 否 |
| 马卓檀 | 独立董事 | 男 | 45 | 2016-5-5 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 7.85 | 否 |
| 阮吕艳 | 独立董事 | 女 | 45 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 12.00 | 否 |
| 姚小义 | 独立董事 | 男 | 54 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 12.00 | 否 |
| 林德明 | 监事会主席 | 男 | 47 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 13.24 | 是 |
| 彭淑贞 | 监事 | 女 | 53 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 13.19 | 是 |
| 叶文钦 | 职工监事 | 男 | 49 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 0 | 0 | | 74.79 | 否 |
| 黄旭东 | 副总经理 | 男 | 55 | 2016-4-14 | 2017-4-14 | 0 | 450,000 | 450,000 | 股权激励获授 | 81.40 | 否 |
| 林仁宗 | 副总经理 | 男 | 54 | 2016-4-14 | 2017-4-14 | 0 | 405,000 | 405,000 | 股权激励获授 | 80.93 | 否 |
| 萧志仁 | 财务负责人 | 男 | 42 | 2016-4-14 | 2017-4-14 | 0 | 405,000 | 405,000 | 股权激励获授 | 52.04 | 否 |
| 黄兴安 | 董事会秘书 | 男 | 46 | 2014-5-9 | 2017-5-9 | 0 | 405,000 | 405,000 | 股权激励获授 | 51.13 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | 4,170,000 | 4,170,000 | / | 756.07 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 林瑞荣 | 自 1999 年 10 月起任公司营业部经理、营业部协理、副总经理、总经理，现任公司董事长。 |
| 江胜宗 | 自 2000 年起今先后担任公司协理、副总经理、总经理，现任公司董事、总经理。 |
| 刘焕章 | 1998 至今任宏仁企业集团副总裁，兼任上海宏和电子材料有限公司董事，广州宏仁电子工业有限公司董事长、法定代表人，现任公司董事。 |
| 张振明 | 自 2008 年 12 月起至今担任广州宏信塑胶工业有限公司总经理，2011 年 2 月至 2012 年 12 月期间曾任公司董事，自 2014 年 5 月起任公司董事。 |
| 郭亚陶 | 1988 年创办香港中睦有限公司并担任董事长至今，另 1993 至 2001 年担任全美人寿保险集团中国首席代表，2001 年至今担任全球人寿保险集团最高顾问，现任公司董事。 |
| 林材波 | 2007 年 10 月至 2011 年 8 月任宏达国际电子 HTC 处长，2011 年 9 月至 2014 年 11 月任宸鸿光电 TPK 副总经理，2014 年 12 月至今任宏仁企业集团副总经理。 |
| 何贤波 | 曾任深圳粤宝电子工业有限公司进出口业务经理，广东经天律师事务所律师，深圳市律师协会证券基金期货法律业务委员会主任，中国证监会第十二届主板发行审核委员等职，现任广东华商律师事务所合伙人律师，2016 年 5 月辞任公司独立董事。 |
| 马卓檀 | 曾任哈尔滨工程大学教师，现任国浩律师（深圳）事务所合伙人律师，现任公司独立董事。 |
| 阮吕艳 | 曾任 KPMG 审计主任，Deloitte 审计经理，中国文化大学会计系讲师，Ernst & Young 执业会计师，骏德联合会计师事务所执业会计师等职，现任来兴联合会计师事务所执业会计师，公司独立董事。 |
| 姚小义 | 1993 年 8 月至今任教湖南大学，现任公司独立董事。 |
| 林德明 | 1998 年 8 月至 2014 年 2 月担任宏仁企业集团会计副理，2014 年 3 月至今担任广州宏信塑胶工业有限公司财务经理，公司监事会主席。 |
| 彭淑贞 | 自 2003 年 2 月起至今担任宏仁企业集团财务部处长，现任公司监事。 |
| 叶文钦 | 2005 年至今在公司担任副经理、经理职务，现任公司职工监事。 |
| 黄旭东 | 1999 年 12 月起至今先后担任公司营业部副理、经理、协理、副总经理。 |
| 林仁宗 | 自 1998 年起先后担任公司技术部高专、处长、副理、经理、协理，现任公司副总经理。 |
| 萧志仁 | 2004 年 8 月至 2014 年 10 月于宏仁企业集团财务部先后担任组长、副经理、经理职务（其中 2008 年 1 月至 2014 年 5 月期间同时担任公司董事），现任公司财务负责人。 |
| 黄兴安 | 自 2006 年 3 月至 2014 年 10 月 30 日担任公司财务部副经理、财务负责人，现任公司董事会秘书。 |

其它情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016 年 5 月，独立董事何贤波先生因个人原因辞任公司董事，公司补选马卓檀先生为公司独立董事。

同时公司因原苏建中董事辞任，一并补选刘焕章先生为公司董事。

报告期内，董事、高管因公司实施第二期限限制性股票激励计划，获授公司限制性股票。

(二) 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 | 年初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元) | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|--------|-------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------|-----------|
| 林瑞荣 | 董事长 | 0 | 600,000 | 3.06 | 240,000 | 360,000 | 360,000 | 6.64 |
| 江胜宗 | 董事、总经理 | 0 | 600,000 | 3.06 | 240,000 | 360,000 | 360,000 | 6.64 |
| 林材波 | 董事 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 张振明 | 董事 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 郭亚陶 | 董事 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 黄旭东 | 副总经理 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 林仁宗 | 副总经理 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 萧志仁 | 财务负责人 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 黄兴安 | 董事会秘书 | 0 | 450,000 | 3.06 | 180,000 | 270,000 | 270,000 | 6.64 |
| 合计 | / | 0 | 4,350,000 | / | 1,740,000 | 2,610,000 | 2,610,000 | / |

报告期内不存在股权激励授予股票期权，报告期内发生股权激励授予限制性股票。

上述董事、高管均由于公司实施第二期限限制性股票激励计划，而获授公司限制性股票。

报告期内第一次解锁获授限制性股票的 40%，剩余获授的 60%限制性股票需锁定期满、业绩考核等达标后，方可解锁上市交易。

公司股权激励具体情况，可查询本报告“第五节重要事项-十三公司股权激励事项”相关公告索引。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|
| 刘焕章 | 宏仁企业集团 | 副总裁 | 1998 年 | |
| 张振明 | 广州宏信塑胶工业有限公司 | 总经理 | 2008 年 12 月 | |
| 林德明 | 广州宏信塑胶工业有限公司 | 经理 | 2014 年 3 月 | |
| 彭淑贞 | 宏仁企业集团 | 处长 | 2003 年 2 月 | |

| | | | | |
|--------------|--------|------|-------------|--|
| 林材波 | 宏仁企业集团 | 副总经理 | 2014 年 12 月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 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 |
|--------------|------------|------------|------------|--------|
| 郭亚陶 | 香港中睦有限公司 | 董事长 | 1988 年 | |
| 郭亚陶 | 全球人寿保险集团 | 最高顾问 | 2001 年 | |
| 何贤波 | 广东华商律师事务所 | 合伙人律师 | 2001 年 3 月 | |
| 阮吕艳 | 来兴联合会计师事务所 | 执业会计师 | 2014 年 | |
| 姚小义 | 湖南大学 | 教师 | 1993 年 8 月 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|-----------------------------|----------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事报酬由股东大会决定，高管报酬由董事会决定 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据同行业薪资水平，根据岗位工作内容，工作复杂程度。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 已支付 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 人民币 756.07 万元（含税） |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|--------------|
| 何贤波 | 独立董事 | 离任 | 个人原因辞任 |
| 马卓檀 | 独立董事 | 选举 | 因何贤波董事辞任，补选 |
| 刘焕章 | 董事 | 选举 | 因原苏建中董事辞任，补选 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 234 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 56 |
| 在职员工的数量合计 | 290 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 114 |
| 销售人员 | 33 |
| 技术人员 | 68 |
| 财务人员 | 13 |
| 行政人员 | 62 |
| 合计 | 290 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 7 |
| 本科 | 66 |
| 大专 | 78 |
| 中专 | 86 |
| 高中 | 53 |
| 合计 | 290 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

参考行业薪资水平，结合企业发展需要，实际支付能力，岗位需求等。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

采用内训、外训相结合，各部门定期进行教育训练，以满足员工成长、公司发展需要。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数 | 29,232 |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 1,657,174.36 |

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的法人治理结构，使得公司规范、有序运作。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会，促使董事会更好的运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-------------|----------|----------------------|-----------|
| 2015 年度股东大会 | 2016-5-5 | 上交所网站公司 2016-017 号公告 | 2016-5-6 |

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 林瑞荣 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 江胜宗 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘焕章 | 否 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张振明 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郭亚陶 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林材波 | 否 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 何贤波 | 是 | 4 | 3 | 3 | 0 | 1 | 否 | 0 |
| 马卓檀 | 是 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 阮吕艳 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 姚小义 | 是 | 9 | 9 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 8 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用 ☐不适用

具体请见《宏昌电子第三届审计委员会 2016 年度履职报告》。

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责高级管理人员的薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，结合公司经营情况，行业薪酬水平对高级管理人员进行考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司董事会对公司各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行了全面评价，形成了内部控制自我评价报告。

公司内部控制评价报告详见 2017 年 3 月 30 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度内部控制审计机构，出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告**一、审计报告**

☒适用 ☐不适用

天职业字[2017]902 号

宏昌电子材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宏昌电子材料股份有限公司（以下简称“宏昌电子公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2016 年度的合并利润表及利润表、合并股东权益变动表及股东权益变动表和合并现金流量表及现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宏昌电子公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，宏昌电子公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏昌电子公司 2016 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2016 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 435,137,086.02 | 426,425,063.99 |
| 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 | | 163,922,367.31 | 172,716,154.47 |
| 应收账款 | | 271,981,029.66 | 318,496,967.67 |
| 预付款项 | | 14,949,306.49 | 17,351,903.11 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 1,205,910.90 | 5,773,479.95 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 620,392.68 | 3,429,803.32 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 52,830,366.34 | 62,660,485.86 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 46,576,751.33 | 162,390,002.27 |
| 流动资产合计 | | 987,223,210.73 | 1,169,243,860.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 70,109,310.33 | 72,236,893.09 |
| 在建工程 | | 417,709,792.04 | 49,782,570.24 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 32,943,401.24 | 33,792,544.13 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,098,560.74 | 154,435.07 |
| 其他非流动资产 | | 1,676,181.28 | 19,008,722.85 |
| 非流动资产合计 | | 523,537,245.63 | 174,975,165.38 |
| 资产总计 | | 1,510,760,456.36 | 1,344,219,026.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 0 |
| 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 | | 128,388,306.43 | 211,753,505.29 |
| 应付账款 | | 114,653,106.77 | 113,468,480.33 |
| 预收款项 | | 1,307,043.47 | 90,390.41 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 6,860,629.18 | 9,886,504.83 |
| 应交税费 | | 3,045,744.41 | 2,813,244.84 |
| 应付利息 | | | 0 |
| 应付股利 | | 726,008.40 | 0 |
| 其他应付款 | | 216,417,543.52 | 18,201,338.25 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 14,280.00 |
| 其他流动负债 | | 11,025,069.51 | 8,620,540.68 |
| 流动负债合计 | | 482,423,451.69 | 364,848,284.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 482,423,451.69 | 364,848,284.63 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 613,961,700.00 | 600,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 94,765,370.04 | 54,789,931.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 717,575.29 | 441,660.33 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 43,903,647.36 | 41,324,009.64 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 274,988,711.98 | 282,815,140.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,028,337,004.67 | 979,370,741.39 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,028,337,004.67 | 979,370,741.39 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,510,760,456.36 | 1,344,219,026.02 |

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：卢至府

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：宏昌电子材料股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 422,133,016.76 | 261,471,036.04 |
| 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 | | 163,922,367.31 | 172,716,154.47 |
| 应收账款 | | 273,048,881.34 | 321,291,771.87 |
| 预付款项 | | 5,992,971.22 | 17,157,085.99 |
| 应收利息 | | 1,205,910.90 | 3,774,987.31 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 48,553,063.43 | 3,045,658.00 |
| 存货 | | 52,830,366.34 | 62,660,485.86 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,309,270.42 | 161,525,322.11 |
| 流动资产合计 | | 968,995,847.72 | 1,003,642,501.65 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 206,423,854.00 | 206,423,854.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 69,965,328.43 | 72,104,844.09 |
| 在建工程 | | 10,016,415.06 | 5,862,885.98 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,915,970.60 | 7,141,702.13 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,098,560.74 | 154,435.07 |
| 其他非流动资产 | | 441,017.25 | 330,417.83 |
| 非流动资产合计 | | 294,861,146.08 | 292,018,139.10 |
| 资产总计 | | 1,263,856,993.80 | 1,295,660,640.75 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 0 |
| 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 | | 128,388,306.43 | 211,753,505.29 |
| 应付账款 | | 114,497,726.66 | 113,412,372.98 |
| 预收款项 | | 1,306,781.25 | 90,144.95 |
| 应付职工薪酬 | | 6,118,818.72 | 9,447,822.54 |
| 应交税费 | | 2,933,216.59 | 2,511,155.53 |
| 应付利息 | | | 0 |
| 应付股利 | | 726,008.40 | |
| 其他应付款 | | 1,995,979.78 | 760,495.51 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 14,280.00 |
| 其他流动负债 | | 10,997,778.25 | 8,585,994.01 |
| 流动负债合计 | | 266,964,616.08 | 346,575,770.81 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 266,964,616.08 | 346,575,770.81 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 613,961,700.00 | 600,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 94,765,370.04 | 54,789,931.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 43,903,647.36 | 41,324,009.64 |
| 未分配利润 | | 244,261,660.32 | 252,970,929.26 |
| 所有者权益合计 | | 996,892,377.72 | 949,084,869.94 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,263,856,993.80 | 1,295,660,640.75 |

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：卢至府

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 909,889,780.26 | 950,913,681.04 |
| 其中：营业收入 | | 909,889,780.26 | 950,913,681.04 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 883,636,244.32 | 893,760,677.29 |
| 其中：营业成本 | | 804,881,646.47 | 834,090,453.25 |
| 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 | | 3,349,682.82 | 3,500,258.23 |
| 销售费用 | | 30,727,994.50 | 25,667,167.99 |
| 管理费用 | | 59,601,914.42 | 37,220,680.72 |
| 财务费用 | | -14,925,363.77 | -6,710,206.34 |
| 资产减值损失 | | 369.88 | -7,676.56 |
| 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） | | 1,985,484.52 | 7,153,366.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 28,239,020.46 | 64,306,369.94 |
| 加：营业外收入 | | 1,773,729.50 | 5,395,175.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 60,206.97 | |
| 减：营业外支出 | | 47,590.10 | 540,238.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 47,590.10 | 310,081.04 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 29,965,159.86 | 69,161,306.78 |
| 减：所得税费用 | | 3,285,942.14 | 6,941,555.54 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 26,679,217.72 | 62,219,751.24 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 26,679,217.72 | 62,219,751.24 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 275,914.96 | 235,822.67 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 275,914.96 | 235,822.67 |
| （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 | | 275,914.96 | 235,822.67 |
| 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 | | 275,914.96 | 235,822.67 |
| 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 | | 26,955,132.68 | 62,455,573.91 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 26,955,132.68 | 62,455,573.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.04 | 0.10 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.04 | 0.10 |

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：卢至府

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 909,889,780.31 | 951,311,356.45 |
| 减：营业成本 | | 804,881,646.53 | 834,488,128.68 |
| 税金及附加 | | 3,349,682.82 | 3,500,258.23 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|---------------|
| 销售费用 | | 30,727,994.50 | 25,667,167.99 |
| 管理费用 | | 57,609,667.31 | 35,423,692.80 |
| 财务费用 | | -12,515,903.92 | -953,312.74 |
| 资产减值损失 | | 369.88 | -7,676.56 |
| 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） | | 1,324,578.07 | 5,645,567.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 27,160,901.26 | 58,838,665.14 |
| 加：营业外收入 | | 1,663,729.50 | 5,395,175.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 60,206.97 | |
| 减：营业外支出 | | 47,590.10 | 540,238.16 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 47,590.10 | 310,081.04 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 28,777,040.66 | 63,693,601.98 |
| 减：所得税费用 | | 2,980,663.48 | 7,217,501.16 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,796,377.18 | 56,476,100.82 |
| 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 | | 25,796,377.18 | 56,476,100.82 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.04 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.04 | 0.09 |

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：卢至府

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 980,620,238.44 | 1,046,786,285.89 |

| | | | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 513,151.54 | 308,918.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 33,435,068.62 | 29,044,802.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,014,568,458.60 | 1,076,140,006.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 848,022,016.41 | 992,917,555.49 |
| 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 | | 40,670,132.95 | 39,085,475.66 |
| 支付的各项税费 | | 27,500,360.10 | 45,347,677.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 44,282,777.55 | 35,824,558.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 960,475,287.01 | 1,113,175,267.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 54,093,171.59 | -37,035,261.20 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 168,739.89 | 39,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 158,538,490.07 | 329,826,933.41 |
| 投资活动现金流入小计 | | 158,707,229.96 | 329,866,733.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 205,080,734.86 | 44,610,165.52 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 205,080,734.86 | 44,610,165.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -46,373,504.90 | 285,256,567.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 42,722,803.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 42,722,803.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,199,997.31 | 19,000,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 31,199,997.31 | 19,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,522,805.69 | -19,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -586,631.61 | 180,289.99 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 18,655,840.77 | 229,401,596.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 411,073,050.42 | 181,671,453.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 429,728,891.19 | 411,073,050.42 |

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：卢至府

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 982,347,174.25 | 1,045,339,886.23 |
| 收到的税费返还 | | 513,151.54 | 308,918.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 28,902,534.27 | 25,275,656.40 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,011,762,860.06 | 1,070,924,460.65 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 847,998,071.45 | 991,308,618.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 39,558,548.67 | 37,681,571.27 |
| 支付的各项税费 | | 27,539,918.85 | 43,960,474.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 43,170,486.74 | 35,118,975.70 |
| 经营活动现金流出小计 | | 958,267,025.71 | 1,108,069,639.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 53,495,834.35 | -37,145,179.30 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 163,411.18 | 39,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 157,877,583.62 | 134,188,823.19 |
| 投资活动现金流入小计 | | 158,040,994.80 | 134,228,623.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,519,282.90 | 7,471,272.83 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 43,347,974.43 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,867,257.33 | 7,471,272.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 106,173,737.47 | 126,757,350.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 42,722,803.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 42,722,803.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,199,997.31 | 19,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 31,199,997.31 | 19,000,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 11,522,805.69 | -19,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -586,578.05 | 180,256.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 170,605,799.46 | 70,792,427.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 246,119,022.47 | 175,326,594.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 416,724,821.93 | 246,119,022.47 |

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：卢至府

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|------------|------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综合收 益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 600,000,000.00 | | | | 54,789,931.04 | | 441,660.33 | | 41,324,009.64 | | 282,815,140.38 | | 979,370,741.39 |
| 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 | 600,000,000.00 | | | | 54,789,931.04 | | 441,660.33 | 0 | 41,324,009.64 | | 282,815,140.38 | | 979,370,741.39 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列） | 13,961,700.00 | | | | 39,975,439.00 | | 275,914.96 | | 2,579,637.72 | | -7,826,428.40 | | 48,966,263.28 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | 275,914.96 | | | | 26,679,217.72 | | 26,955,132.68 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 13,961,700.00 | | | | 28,761,103.00 | | | | | | | | 42,722,803.00 |
| 1. 股东投入的普通 股 | 13,961,700.00 | | | | 28,761,103.00 | | | | | | | | 42,722,803.00 |
| 2. 其他权益工具持 有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所 有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,579,637.72 | | -34,505,646.12 | | -31,926,008.40 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,579,637.72 | | -2,579,637.72 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -31,926,008.40 | | -31,926,008.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,791,716.31 | | | | | 4,791,716.31 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,791,716.31 | | | | | 4,791,716.31 |
| （六）其他 | | | | | 11,214,336.00 | | | | | | | | 11,214,336.00 |
| 四、本期期末余额 | 613,961,700.00 | | | | 94,765,370.04 | | 717,575.29 | 0 | 43,903,647.36 | | 274,988,711.98 | | 1,028,337,004.67 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|-------------|-------------|--------|----------------|-------------------|------------|------|---------------|----------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库 存 股 | 其他综合收 益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 400,000,000.00 | | | | 253,798,653.04 | | 205,837.66 | | 35,676,399.56 | | 245,242,999.22 | | 934,923,889.48 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企 业合并 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,000,000.00 | | | | 253,798,653.04 | | 205,837.66 | | 35,676,399.56 | | 245,242,999.22 | 934,923,889.48 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列） | 200,000,000.00 | | | | -199,008,722.00 | | 235,822.67 | | 5,647,610.08 | | 37,572,141.16 | 44,446,851.91 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | 235,822.67 | | | | 62,219,751.24 | 62,455,573.91 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通 股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持 有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所 有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 5,647,610.08 | | -24,647,610.08 | | -19,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,647,610.08 | | -5,647,610.08 | | |
| 2. 提取一般风险准 备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股 东）的分配 | | | | | | | | | | -19,000,000.00 | | -19,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益 内部结转 | 200,000,000.00 | | | | -200,000,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资 本（或股本） | 200,000,000.00 | | | | -200,000,000.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资 本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏 损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 5,588,786.02 | | | | | 5,588,786.02 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 5,588,786.02 | | | | | 5,588,786.02 |
| （六）其他 | | | | | 991,278.00 | | | | | | | 991,278.00 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 600,000,000.00 | | | | 54,789,931.04 | | 441,660.33 | | 41,324,009.64 | | 282,815,140.38 | | 979,370,741.39 |
|----------|----------------|--|--|--|---------------|--|------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|

法定代表人：林瑞荣主管会计工作负责人：萧志仁会计机构负责人：卢至府

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 600,000,000.00 | | | | 54,789,931.04 | | | | 41,324,009.64 | 252,970,929.26 | 949,084,869.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 600,000,000.00 | | | | 54,789,931.04 | | | | 41,324,009.64 | 252,970,929.26 | 949,084,869.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 13,961,700.00 | | | | 39,975,439.00 | | | | 2,579,637.72 | -8,709,268.94 | 47,807,507.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,796,377.18 | 25,796,377.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 13,961,700.00 | | | | 28,761,103.00 | | | | | | 42,722,803.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 13,961,700.00 | | | | 28,761,103.00 | | | | | | 42,722,803.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,579,637.72 | -34,505,646.12 | -31,926,008.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,579,637.72 | -2,579,637.72 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -31,926,008.40 | -31,926,008.40 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,791,716.31 | | | 4,791,716.31 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 4,791,716.31 | | | 4,791,716.31 |
| （六）其他 | | | | | 11,214,336.00 | | | | | | 11,214,336.00 |
| 四、本期期末余额 | 613,961,700.00 | | | | 94,765,370.04 | | | | 43,903,647.36 | 244,261,660.32 | 996,892,377.72 |

| 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 | 400,000,000.00 | | | | 253,798,653.04 | | | | 35,676,399.56 | 221,142,438.52 | 910,617,491.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,000,000.00 | | | | 253,798,653.04 | | | | 35,676,399.56 | 221,142,438.52 | 910,617,491.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 200,000,000.00 | | | | -199,008,722.00 | | | | 5,647,610.08 | 31,828,490.74 | 38,467,378.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 56,476,100.82 | 56,476,100.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--------------|---------------|----------------|----------------|--|
| 股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 5,647,610.08 | -24,647,610.08 | -19,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 5,647,610.08 | -5,647,610.08 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -19,000,000.00 | -19,000,000.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 200,000,000.00 | | | | -200,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 200,000,000.00 | | | | -200,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 5,588,786.02 | | | 5,588,786.02 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 5,588,786.02 | | | 5,588,786.02 | |
| (六) 其他 | | | | | 991,278.00 | | | | | 991,278.00 | |
| 四、本期期末余额 | 600,000,000.00 | | | | 54,789,931.04 | | | 41,324,009.64 | 252,970,929.26 | 949,084,869.94 | |

法定代表人：林瑞荣 主管会计工作负责人：萧志仁 会计机构负责人：卢至府

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

宏昌电子材料股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“本集团”)是一家在中华人民共和国广东省广州市注册成立的股份有限公司,于2008年1月22日经中华人民共和国商务部商资批(2008)17号文批准,由EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,(以下简称“BVI宏昌”)、深圳市德道投资管理有限公司(以下简称“德道投资”)、江阴市新理念投资有限公司(以下简称“江阴新理念”)、汇丽创建有限公司(以下简称“汇丽创建”)、深圳市达晨创业投资有限公司(以下简称“深圳达晨”)、北京中经世纪投资有限公司(以下简称“北京中经”)及深圳市正通资产管理有限公司(以下简称“深圳正通”)共同发起设立,并经广州市工商行政管理局核准登记,统一社会信用代码:91440101618481619Q。

本公司前身为原广州宏昌电子材料工业有限公司,2008年3月5日在该公司基础上改制为股份有限公司,改制前的财务报表为按报告期各年实际存在的公司架构构成实体编制。

广州宏昌电子材料工业有限公司原名为广州宏维化学工业有限公司,经广州市对外经济贸易委员会“穗外经贸业(1995)431号文”批复同意,广州市人民政府“商外资穗外资证字(1995)0123号文”批准,由英属维尔京群岛宏维投资有限公司(以下简称“宏维投资”)于1995年9月28日投资设立,注册资本为美元1,000万元,经广州华天会计师事务所有限公司出具“华天会验字【2001】第055号”验资报告验证,并经广州市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为“企独粤穗总字第006210号”;本公司于1999年8月27日经广州对外经济贸易委员会批准,更名为广州宏昌电子材料工业有限公司。

本公司于1998年8月17日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(1998)249号文”批准,同意本公司原股东宏维投资将全部股权转让给新股东 UNMATCHED LTD.。随后,股东名称变更为 EPOXY BASE INVESTMENT HOLDING LTD.,本公司相应修改了章程,并于2000年10月8日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(2000)259号文”批准。

本公司于2001年6月4日经广州市对外经济贸易委员会以“穗外经贸业(2001)183号文”批准,同意本公司注册资本由美元1,000万元变更为美元2,000万元,并经广东新华会计师事务所有限公司出具“粤新验字【2002】005号”验资报告验证。

本公司于2007年10月31日经广东省对外贸易经济合作厅以粤外经贸资字(2007)1193号文批准,同意BVI宏昌将持有本公司5.189%、9.2556%、5.5556%及2.2222%股权分别转让给德道投资、江阴新理念、汇丽创建及深圳达晨。股权转让后,本公司由外资企业变更为中外合资企业。同时该文同意,本公司注册资本由美元2,000万元增至美元2,222.2222万元,增加的美元222.2222万元由德道投资、深圳达晨、北京中经及深圳正通分别增资美元66.6667万元、美元66.6667万元、美元44.4444万元及美元44.4444万元。上述增加的注册资本业经安永大华会计师事务所有限责任公司出具“安永大华业字(2007)第677号”验资报告验证。

本公司于2008年1月22日经中华人民共和国商务部以商资批(2008)17号文批准,同意本公司转制为股份有限公司,并更名为宏昌电子材料股份有限公司。转制后,本公司注册资本由美元22,222,222元变更为人民币3亿元,股本为3亿股,每股面值人民币1元,其中,BVI宏昌持有2.1亿股,占本公司股本的70%;德道投资持有2,301万股,占本公司股本的7.67%;江阴新理念持有2,499万股,占本公司股本的8.33%;汇丽创建持有1500万股,占本公司股本的5%;深圳达晨持有1,500万股,占本公司股本的5%;北京中经持有600万股,占本公司股本的2%;深圳正通持有600万股,占本公司股本的2%。上述注册资本业经安永华明会计师事务所上海分所出具“安永华明(2008)验字第60652865_B01号”验资报告验证。

根据本公司于 2011 年 2 月 21 日召开的 2010 年度股东大会通过的发行人民币普通股股票及上市决议，以及 2012 年 3 月 23 日中国证券监督管理委员会证监许可(2012)385 号文的核准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股 A 股股票，并于 2012 年 5 月 18 日在上海证券交易所上市。本公司首次公开发行的人民币普通股 A 股股票为 1 亿股，每股面值 1 元，增加注册资本计人民币 1 亿元，变更后股本为人民币 4 亿元，其中 BVI 宏昌持有 21,000 万股，占本公司股本的 52.5%；德道投资持有 2,301 万股，占本公司股本的 5.75%；江阴新理念持有 2,499 万股，占本公司股本的 6.25%；汇丽创建持有 1,500 万股，占本公司股本的 3.75%；深圳达晨持有 1,500 万股，占本公司股本的 3.75%；北京中经持有 600 万股，占本公司股本的 1.50%；深圳正通持有 600 万股，占本公司股本的 1.50%，社会公众持有 10,000 万股，占本公司股本的 25%。上述增加的注册资本业经天职国际会计师事务所有限公司出具“天职穗 QJ【2012】108 号”验资报告验证，本公司已于 2012 年 10 月 30 日获取变更后的批准证书，相关工商变更登记手续已办妥。于 2012 年 4 月 6 日，本公司投资方德道投资更名为新疆德道股权投资管理合伙企业（有限合伙）。

于 2015 年 11 月 17 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过中期资本公积转增股本的方案：以本公司股本 4 亿股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 2 亿股，本公司 2015 年中期资本公积转增股本方案实施完成后，股本由 4 亿股增至 6 亿股。股权登记日为 2015 年 12 月 22 日，除权日为 2015 年 12 月 23 日，实施后股本由人民币 4 亿元增加至人民币 6 亿元。上述资本公积转增股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]7312 号”验资报告验证。

截至 2016 年 3 月 3 日止，本公司收到第二期限限制性股票激励计划中的激励对象认购公司股份数量 13,961,700.00 股，认购后股本由人民币 6 亿元增加至人民币 6.14 亿元。上述股权激励增加股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2016]7314 号”验资报告验证。截止至 2016 年 12 月 31 日，本公司股本为人民币 6.14 亿元。本公司注册地为广东省广州市萝岗区云埔工业区云埔一路一号之二，总部办公地址为广东省广州市萝岗区云埔工业区云埔一路一号之二。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|--------------------------|
| 宏昌电子材料有限公司(以下简称“香港宏昌”) |
| 珠海宏昌电子材料有限公司(以下简称“珠海宏昌”) |

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用□不适用

本集团自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用□不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 以单项金额余额占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|---|-----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 确定组合的依据 | |
| 账龄组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 其他资产组合 | 备用金、押金以及合并范围内正常的关联方账款 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 其他资产组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 半年以内 | 0 | 0 |
| 半年至一年（含一年） | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，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:

☒适用 ☐不适用

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

12. 存货

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

☐适用 ☒不适用

14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或

发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2. 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 年 | 10% | 4.5% |
| 机器设备 | 平均年限法 | 10 年 | 10% | 9% |
| 运输工具 | 平均年限法 | 5 年 | 10% | 18% |
| 办公设备 | 平均年限法 | 5 年 | 10% | 18% |
| 其他设备 | 平均年限法 | 5 年 | 10% | 18% |

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。
2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

18. 借款费用

√适用□不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

□适用√不适用

20. 油气资产

□适用√不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件和专利权，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |

| | |
|-------|----|
| 非专利技术 | 5 |
| 软件 | 5 |
| 专利权 | 10 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用□不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

设定提存计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

25. 预计负债

√适用□不适用

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

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

√适用□不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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的，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，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量

量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

28. 收入

☒适用 ☐不适用

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

本公司主要业务为生产和销售环氧树脂，按照销售方式可分为内销销售与外销销售。外销产品收入确认需满足以下条件为本公司已根据合同约定将产品装运并办理完清关手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；内销产品收入确认需满足以下条件为本公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

☒适用 ☐不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

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

2、会计处理

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

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

3、 确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

安全生产费

按照规定提取和使用的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|-------------------------------|---|
| 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。 | 财政部文件《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号） | 税金及附加 |
| 将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。 | 财政部文件《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号） | 税金及附加、管理费用/调增合并利润表税金及附加本期金额 1,044,129.46 元，调减合并利润表管理费用本期金额 1,044,129.46 元。调增母公司利润表税金及附加本期金额 1,044,129.46 元，调减母公司利润表管理费用本期金额 1,044,129.46 元。 |

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 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% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 房产原值 | 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用□不适用

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201444001032，发证日期：2014年10月10日），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为三年。本公司自获得高新技术企业认定后的三年内（2014年-2016年），企业所得税减按15%的比例计缴。

本公司在香港设立的子公司执行当地的税务政策，以当年的应课税盈利按利得税率16.50%征收企业所得税。

本公司在珠海设立的子公司珠海宏昌电子材料有限公司，按应纳税所得额的25%征收企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 29,885.32 | 36,371.57 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 429,699,005.87 | 411,036,678.85 |
| 其他货币资金 | 5,408,194.83 | 15,352,013.57 |
| 合计 | 435,137,086.02 | 426,425,063.99 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末受限资金明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 票据保证金 | 5,408,194.83 | 15,352,013.57 |
| 合计 | 5,408,194.83 | 15,352,013.57 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 147,482,737.31 | 172,716,154.47 |
| 商业承兑票据 | 16,439,630.00 | |
| 合计 | 163,922,367.31 | 172,716,154.47 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 75,980,316.02 | 0 |
| 商业承兑票据 | 0 | 0 |
| 合计 | 75,980,316.02 | 0 |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|----------|----------------|----------------|--------|----------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 271,981,029.66 | 100.00 | | | 271,981,029.66 | 318,498,617.67 | 100.00 | 1,650.00 | 0.0005 | 318,496,967.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 271,981,029.66 | / | | / | 271,981,029.66 | 318,498,617.67 | / | 1,650.00 | / | 318,496,967.67 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 其中：1-6 个月（含 6 个月） | 271,981,029.66 | | |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | | | |
| 1 年以内小计 | 271,981,029.66 | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 271,981,029.66 | | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,650.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------------|---------------|-------|----------------|
| 单位一 | 客户 | 24,276,112.00 | 0-6 月 | 8.93 |
| 单位二 | 同受最终控制方控制的公司 | 23,759,260.00 | 0-6 月 | 8.74 |
| 单位三 | 客户 | 17,478,153.00 | 0-6 月 | 6.42 |
| 单位四 | 客户 | 16,377,350.00 | 0-6 月 | 6.02 |
| 单位五 | 客户 | 15,764,553.00 | 0-6 月 | 5.80 |
| 合计 | | 97,655,428.00 | | 35.91 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 14,910,703.68 | 99.74 | 17,317,903.11 | 99.80 |
| 1 至 2 年 | 38,602.81 | 0.26 | 34,000.00 | 0.20 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 14,949,306.49 | 100.00 | 17,351,903.11 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

☒适用 ☐不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|------|-------|
| 单位一 | 非关联方 | 5,373,675.58 | 一年以内 | 未到期 |
| 单位二 | 非关联方 | 3,290,000.00 | 一年以内 | 未到期 |
| 单位三 | 非关联方 | 2,970,000.00 | 一年以内 | 未到期 |
| 单位四 | 非关联方 | 800,000.00 | 一年以内 | 未到期 |
| 单位五 | 非关联方 | 758,396.68 | 一年以内 | 未到期 |
| 合计 | | 13,192,072.26 | | |

其他说明

☐适用 ☒不适用**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 1,205,910.90 | 5,773,479.95 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 1,205,910.90 | 5,773,479.95 |

(2). 重要逾期利息☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**8、 应收股利****(1). 应收股利**☐适用 ☒不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|--|---|------------|--------------|--------|--|---|--------------|
| 单项金额 重大并单 独计提坏 账准备的 其他应收 款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 其他应收 款 | 620,392.68 | 100.00 | | | 620,392.68 | 3,429,803.32 | 100.00 | | | 3,429,803.32 |
| 单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的其他应 收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 620,392.68 | / | | / | 620,392.68 | 3,429,803.32 | / | | / | 3,429,803.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|--------------|
| 员工借支 | 117,699.00 | 57,000.00 |
| 保证金和押金 | 493,535.68 | 486,745.32 |
| 其他 | 9,158.00 | 8,208.00 |
| 政府补助 | 0 | 2,877,850.00 |
| 合计 | 620,392.68 | 3,429,803.32 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|-------|---------------------|----------|
| 单位一 | 保证金 | 370,655.32 | 1年至2年 | 59.74 | |
| 单位二 | 保证金 | 99,000.00 | 1年至2年 | 15.96 | |
| 单位三 | 员工借支 | 32,728.00 | 1年以内 | 5.27 | |
| 单位四 | 员工借支 | 30,000.00 | 1年以内 | 4.84 | |
| 单位五 | 员工借支 | 27,600.00 | 1年以内 | 4.45 | |
| 合计 | / | 559,983.32 | / | 90.26 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-----------------|---------------|--------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 原材料 | 28,041,695.38 | 0 | 28,041,695.38 | 31,781,460.04 | 11,925.58 | 31,769,534.46 |
| 在产品 | 10,847,413.50 | 0 | 10,847,413.50 | 11,168,902.75 | 10,416.13 | 11,158,486.62 |
| 库存商品 | 13,941,627.34 | 369.88 | 13,941,257.46 | 19,746,762.19 | 14,297.41 | 19,732,464.78 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 52,830,736.22 | 369.88 | 52,830,366.34 | 62,697,124.98 | 36,639.12 | 62,660,485.86 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|-----------|--------|----|-----------|----|--------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 11,925.58 | 0 | | 11,925.58 | | 0 |
| 在产品 | 10,416.13 | 0 | | 10,416.13 | | 0 |
| 库存商品 | 14,297.41 | 369.88 | | 14,297.41 | | 369.88 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 36,639.12 | 369.88 | | 36,639.12 | | 369.88 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 待抵税费 | 41,576,751.33 | 1,008,463.27 |
| 银行理财产品 | 5,000,000.00 | 161,300,000.00 |
| 待摊销费用 | 0 | 81,539.00 |
| 合计 | 46,576,751.33 | 162,390,002.27 |

其他说明

无

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | | 合计 |
|------------|---------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 60,640,854.56 | 275,115,849.19 | 11,628,538.57 | | 347,385,242.32 |
| 2. 本期增加金额 | 21,800.00 | 2,307,190.28 | 1,796,940.94 | | 4,125,931.22 |
| (1) 购置 | 21,800.00 | 467,332.33 | 1,658,599.06 | | 2,147,731.39 |
| (2) 在建工程转入 | 0 | 1,839,857.95 | 138,341.88 | | 1,978,199.83 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 721,939.00 | | 721,939.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 721,939.00 | | 721,939.00 |
| 4. 期末余额 | 60,662,654.56 | 277,423,039.47 | 12,703,540.51 | | 350,789,234.54 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 34,409,094.84 | 233,633,699.36 | 7,105,555.03 | | 275,148,349.23 |
| 2. 本期增加金额 | 2,783,253.59 | 2,326,428.73 | 1,073,043.70 | | 6,182,726.02 |
| (1) 计提 | 2,783,253.59 | 2,326,428.73 | 1,073,043.70 | | 6,182,726.02 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,139.92 | 650,011.12 | | 651,151.04 |
| (1) 处置或报废 | | 1,139.92 | 650,011.12 | | 651,151.04 |

| | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 废 | | | | |
| 4. 期末余额 | 37,192,348.43 | 235,958,988.17 | 7,528,587.61 | 280,679,924.21 |
| 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 | 23,470,306.13 | 41,464,051.30 | 5,174,952.90 | 70,109,310.33 |
| 2. 期初账面价值 | 26,231,759.72 | 41,482,149.83 | 4,522,983.54 | 72,236,893.09 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|------------|------------|------|-----------|
| 办公设备 | 120,481.61 | 108,433.46 | | 12,048.15 |
| 合计 | 120,481.61 | 108,433.46 | | 12,048.15 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 珠海电子用高科技化学品项目 | 407,693,376.98 | | 407,693,376.98 | 43,919,684.26 | | 43,919,684.26 |
| 生产部甲苯尾气段增设活性炭吸附设备 | 1,085,891.02 | | 1,085,891.02 | 498,803.40 | | 498,803.40 |
| 制程区购1台防爆电梯 | | | | 662,777.77 | | 662,777.77 |
| 购买储槽及相关工程 | 416,485.13 | | 416,485.13 | 416,485.13 | | 416,485.13 |
| 购买MIBK与ACE尾气段增设活性炭吸附设备 | 1,038,461.52 | | 1,038,461.52 | 1,038,461.52 | | 1,038,461.52 |
| 废气治理工程 | 1,342,179.48 | | 1,342,179.48 | | | |
| 新增5立方风力叶片反应釜工程 | 314,760.91 | | 314,760.91 | | | |
| 其他 | 5,818,637.00 | | 5,818,637.00 | 3,246,358.16 | | 3,246,358.16 |
| 合计 | 417,709,792.04 | | 417,709,792.04 | 49,782,570.24 | | 49,782,570.24 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---|---|----------------|-------|-------|---|---|---|------|
| 珠海电子用高科技化学品项目 | 432,230,000.00 | 43,919,684.26 | 363,773,692.72 | 0 | 0 | 407,693,376.98 | 94.32 | 94.32 | 0 | 0 | 0 | 募股资金 |
| 合计 | 432,230,000.00 | 43,919,684.26 | 363,773,692.72 | 0 | 0 | 407,693,376.98 | / | / | 0 | 0 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

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

其他说明

□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**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 39,602,072.36 | 4,855,973.44 | 289,796.50 | 595,289.35 | 45,343,131.65 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 39,602,072.36 | 4,855,973.44 | 289,796.50 | 595,289.35 | 45,343,131.65 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,063,875.36 | 4,855,973.44 | 289,796.50 | 340,942.22 | 11,550,587.52 |
| 2. 本期增加金额 | 813,407.36 | 0 | 0 | 35,735.53 | 849,142.89 |
| (1) 计提 | 813,407.36 | 0 | 0 | 35,735.53 | 849,142.89 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|------------|------------|---------------|
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 6,877,282.72 | 4,855,973.44 | 289,796.50 | 376,677.75 | 12,399,730.41 |
| 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 | 32,724,789.64 | 0 | 0 | 218,611.60 | 32,943,401.24 |
| 2. 期初账面价值 | 33,538,197.00 | 0 | 0 | 254,347.13 | 33,792,544.13 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

26、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末 余额 |
|-----------|----------|---------------|----|--|-----------------|---------------|--|----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为 无形资 产 | 转入当期损益 | | |
| 费用化 支出 | 0 | 32,878,969.62 | 0 | | 0 | 32,878,969.62 | | 0 |
| 合计 | 0 | 32,878,969.62 | 0 | | 0 | 32,878,969.62 | | 0 |

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 坏账准备 | | | 1,650.00 | 247.50 |
| 存货跌价准备 | 369.88 | 55.48 | 36,639.12 | 5,495.87 |
| 股份支付 | 7,323,368.40 | 1,098,505.26 | 991,278.00 | 148,691.70 |
| 合计 | 7,323,738.28 | 1,098,560.74 | 1,029,567.12 | 154,435.07 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☐适用 ☒不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

☐适用 ☒不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 预付设备、工程款 | 1,676,181.28 | 19,008,722.85 |
| 合计 | 1,676,181.28 | 19,008,722.85 |

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 0 | 0 |
| 银行承兑汇票 | 128,388,306.43 | 211,753,505.29 |
| 合计 | 128,388,306.43 | 211,753,505.29 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付采购款 | 114,653,106.77 | 113,468,480.33 |
| 合计 | 114,653,106.77 | 113,468,480.33 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末应付账款中无应付持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|-----------|
| 预收客户货款 | 1,307,043.47 | 90,390.41 |
| 合计 | 1,307,043.47 | 90,390.41 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 9,886,504.83 | 40,927,407.27 | 43,953,282.92 | 6,860,629.18 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0 | 3,437,229.28 | 3,437,229.28 | 0 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 9,886,504.83 | 44,364,636.55 | 47,390,512.20 | 6,860,629.18 |

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,886,504.83 | 37,506,999.81 | 40,558,407.17 | 6,835,097.47 |
| 二、职工福利费 | | | | |
| 三、社会保险费 | | 2,082,092.19 | 2,078,077.15 | 4,015.04 |
| 其中：医疗保险费 | | 1,782,326.21 | 1,779,571.85 | 2,754.36 |
| 工伤保险费 | | 109,763.54 | 108,876.74 | 886.80 |
| 生育保险费 | | 190,002.44 | 189,628.56 | 373.88 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 四、住房公积金 | | 775,001.00 | 752,639.00 | 22,362.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 563,314.27 | 564,159.60 | -845.33 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 9,886,504.83 | 40,927,407.27 | 43,953,282.92 | 6,860,629.18 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | 0 | 3,197,535.48 | 3,197,535.48 | 0 |
| 2、失业保险费 | 0 | 239,693.80 | 239,693.80 | 0 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 0 | 3,437,229.28 | 3,437,229.28 | 0 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,950,086.53 | 1,463,053.33 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 358,276.71 | 325,738.03 |
| 个人所得税 | 333,458.47 | 302,928.54 |
| 城市维护建设税 | 143,836.99 | 111,666.36 |
| 印花税 | 49,078.36 | 46,801.14 |
| 教育费附加 | 44,061.19 | 47,857.01 |
| 地方教育附加 | 66,091.79 | 31,904.67 |
| 关税 | 100,854.37 | 483,295.76 |
| 合计 | 3,045,744.41 | 2,813,244.84 |

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

40、应付股利

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------|
| 普通股股利 | 726,008.40 | 0 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | 726,008.40 | 0 |

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：
无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|---------------|
| 应付保证金 | 21,150.00 | 31,150.00 |
| 代扣代缴款项 | 374,720.00 | 390,324.01 |
| 应付员工报销费用 | 470,987.24 | 379,864.24 |
| 应付工程款 | 214,284,351.88 | 17,400,000.00 |
| 应退保险公司款 | 742,334.40 | 0 |
| 其他 | 524,000.00 | 0 |
| 合计 | 216,417,543.52 | 18,201,338.25 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 单位一 | 31,704,482.00 | 工程未完工 |
| 合计 | 31,704,482.00 | / |

其他说明

☐适用 ☒不适用

42、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|-----------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 0 | 14,280.00 |
| 合计 | 0 | 14,280.00 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 预提费用 | 11,025,069.51 | 8,620,540.68 |
| 合计 | 11,025,069.51 | 8,620,540.68 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

☐适用 ☒不适用

48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

49、专项应付款

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☐适用 ☒不适用

涉及政府补助的项目:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 600,000,000.00 | | | | 13,961,700.00 | 13,961,700.00 | 613,961,700.00 |

其他说明：

1、宏昌电子截至 2016 年 3 月 3 日止，限制性股票激励对象中实际认购人数为 84 人，认购股份数量为 13,961,700.00 股，实际收到 84 位限制性股票激励对象认购 13,961,700.00 股缴纳的货币资金出资款人民币 42,722,803.00 元，其中计入注册资本（股本）合计人民币 13,961,700.00 元，计入资本公积合计人民币 28,761,103.00 元。已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 3 月 7 日出具天职业字[2016]7314 号验资报告。

2、宏昌电子 84 名激励对象解锁资格合法有效，满足第二期限限制性股票激励计划第一个解锁期的解锁条件，同意对第二期限限制性股票激励计划的 84 名激励对象已获授的限制性股票中的 40%，共计 5,584,680 股解锁，限制性股票解锁情况说明，详见（十三）股份支付之说明。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 53,798,653.04 | 28,761,103.00 | | 82,559,756.04 |
| 其他资本公积 | 991,278.00 | 11,214,336.00 | | 12,205,614.00 |
| 合计 | 54,789,931.04 | 39,975,439.00 | | 94,765,370.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加 28,761,103.00 元，详见股本增减的说明；
其他资本公积增加系本期股权激励费用增加所致。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末 余额 |
|---|------------|---------------|--|-----------------|--------------|---------------------------|------------|
| | | 本期所得税 前发生额 | 减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益 | 减：所 得税 费用 | 税后归属于 母公司 | 税后 归属 于少 数股 东 | |
| 一、以后不 能重分类进 损益的其他 综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新 计算设定受 益计划净负 债和净资产 的变动 | | | | | | | |
| 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 | 441,660.33 | 275,914.96 | | | 275,914.96 | | 717,575.29 |
| 其中：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 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 441,660.33 | 275,914.96 | | | 275,914.96 | | 717,575.29 |
| 其他综合收益合计 | 441,660.33 | 275,914.96 | | | 275,914.96 | | 717,575.29 |

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：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|------|
| 安全生产费 | 0 | 4,791,716.31 | 4,791,716.31 | 0 |
| 合计 | 0 | 4,791,716.31 | 4,791,716.31 | 0 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,324,009.64 | 2,579,637.72 | | 43,903,647.36 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 41,324,009.64 | 2,579,637.72 | | 43,903,647.36 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 282,815,140.38 | 245,242,999.22 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 282,815,140.38 | 245,242,999.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,679,217.72 | 62,219,751.24 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,579,637.72 | 5,647,610.08 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 31,926,008.40 | 19,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 274,988,711.98 | 282,815,140.38 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 908,443,040.99 | 804,881,646.47 | 949,166,014.54 | 834,090,453.25 |
| 其他业务 | 1,446,739.27 | | 1,747,666.50 | 0 |
| 合计 | 909,889,780.26 | 804,881,646.47 | 950,913,681.04 | 834,090,453.25 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,260,732.03 | 2,041,817.32 |
| 教育费附加 | 643,727.62 | 875,064.54 |
| 资源税 | | |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 房产税 | 310,480.70 | |
| 土地使用税 | 324,197.32 | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 409,451.44 | |
| 地方教育附加 | 401,093.71 | 583,376.37 |
| 合计 | 3,349,682.82 | 3,500,258.23 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 物流仓储费 | 21,929,063.73 | 17,386,972.04 |
| 职工薪酬 | 2,772,113.05 | 3,239,833.37 |
| 财产保险费 | 1,254,944.68 | 1,378,935.51 |
| 租赁费 | 790,555.28 | 730,881.22 |
| 交通费 | 636,103.73 | 562,570.07 |
| 关杂费 | 578,270.18 | 911,002.18 |
| 差旅费 | 573,134.93 | 566,167.46 |
| 交际费 | 426,399.53 | 466,924.37 |
| 其他 | 1,767,409.39 | 423,881.77 |
| 合计 | 30,727,994.50 | 25,667,167.99 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 27,771,127.79 | 17,052,914.03 |
| 研发费用 | 19,190,999.83 | 8,738,963.40 |
| 办公费 | 2,466,748.02 | 767,115.38 |
| 折旧费 | 1,075,565.61 | 1,111,241.38 |
| 环境保护费 | 1,931,661.57 | 1,660,825.33 |
| 劳务费 | 1,839,195.35 | 1,284,367.24 |
| 伙食费 | 613,410.88 | 542,519.28 |
| 税金 | 536,608.33 | 1,732,512.15 |
| 顾问费 | 303,136.02 | 1,224,594.24 |
| 其他 | 3,873,461.02 | 3,105,628.29 |
| 合计 | 59,601,914.42 | 37,220,680.72 |

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出 | | 3,025,856.70 |
| 减：利息收入 | -14,085,313.85 | -16,671,183.53 |
| 汇兑损失 | 6,856,403.17 | 9,212,724.56 |
| 减：汇兑收益 | -8,142,586.95 | -2,782,029.18 |
| 手续费 | 446,133.86 | 504,425.11 |
| 合计 | -14,925,363.77 | -6,710,206.34 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|
| 一、坏账损失 | | -44,315.68 |
| 二、存货跌价损失 | 369.88 | 36,639.12 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 369.88 | -7,676.56 |

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财产品收益 | 1,985,484.52 | 7,153,366.19 |
| 合计 | 1,985,484.52 | 7,153,366.19 |

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 60,206.97 | | 60,206.97 |
| 其中：固定资产处置利得 | 60,206.97 | | 60,206.97 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,713,522.53 | 5,395,175.00 | 1,713,522.53 |
| 合计 | 1,773,729.50 | 5,395,175.00 | 1,773,729.50 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|--------------|-------------|
| 广东省高端电子级环氧树脂工程技术研究中心专项经费 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年度广州开发区质量强区战略专项资金（广州开发区市场和质量技术监督局） | 260,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年失业保险稳岗补贴（广州市人力资源和社会保障局） | 168,782.53 | | 与收益相关 |
| 2016 年度广州市质监局标准化战略专项资金 | 83,260.00 | | 与收益相关 |
| 专利补助款（广州市知识产权局） | 25,280.00 | | 与收益相关 |
| 2011-2012 年度知识产权资助费（广州开发区科技创新和知识产权局） | 20,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州开发区科技创新和知识产权局拨 2016 年第四批知识产权资助费 | 18,000.00 | | 与收益相关 |
| 开发区专利资助费用（广州开发区科技创新和知识产权局） | 12,000.00 | | 与收益相关 |
| 广州开发区科技创新和知识产权局拨 第五批知识产权资助费 | 12,000.00 | | 与收益相关 |
| 经发局关于扩大内销的资助（广州开发区财政局） | 4,200.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年珠海市高新技术企业申报后补助资金项目（第一批）经费（珠海市财政局） | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年专利奖补金（珠海高栏港经济区财政国库支付中心） | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度企业研发经费投入后补助资金（广东省科技厅） | | 1,931,100.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度企业研发经费投入后补助资金（广州市科创委） | | 1,893,500.00 | 与收益相关 |
| 科信局拨区立项项目 70%配套资助 | | 520,275.00 | 与收益相关 |
| 广州创新型企业补助第二笔款项 | | 513,500.00 | 与收益相关 |
| 2015 年经发局补助战略性主导生产产业之企业建设专项资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 经济发展局加工贸易转型专项资助 | | 21,900.00 | 与收益相关 |
| 科信局知识产权资助 | | 8,000.00 | 与收益相关 |
| 国内信保补助 | | 6,900.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,713,522.53 | 5,395,175.00 | / |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 47,590.10 | 310,081.04 | 47,590.10 |
| 其中：固定资产处置损失 | 47,590.10 | 310,081.04 | 47,590.10 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | 10,000.00 | |
| 罚款支出 | | 220,157.12 | |
| 合计 | 47,590.10 | 540,238.16 | 47,590.10 |

其他说明：

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,230,067.81 | 5,045,608.70 |
| 递延所得税费用 | -944,125.67 | 1,895,946.84 |
| 合计 | 3,285,942.14 | 6,941,555.54 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 29,965,159.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,494,773.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 121,616.53 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 62,153.81 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,949.31 |
| 其他（研发费用加计扣除对所得税的影响） | -1,397,551.49 |
| 所得税费用 | 3,285,942.14 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

72、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 票据保证金 | 9,943,818.74 | 12,161,361.46 |
| 政府补助 | 4,591,372.53 | 2,517,325.00 |
| 利息收入 | 18,399,877.35 | 14,366,115.85 |
| 往来款 | 500,000.00 | |
| 合计 | 33,435,068.62 | 29,044,802.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 付现销售费用 | 24,476,969.74 | 24,714,016.52 |
| 付现管理费用 | 19,030,645.86 | 10,296,026.90 |
| 付现财务费用 | 371,994.53 | 504,425.11 |
| 其他 | 403,167.42 | 310,090.28 |
| 合计 | 44,282,777.55 | 35,824,558.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 银行理财产品本金 | 156,300,000.00 | 318,700,000.00 |
| 银行理财产品持有收益 | 2,238,490.07 | 11,126,933.41 |
| 合计 | 158,538,490.07 | 329,826,933.41 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 26,679,217.72 | 62,219,751.24 |
| 加：资产减值准备 | 369.88 | -7,676.56 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,182,726.02 | 5,929,659.80 |
| 无形资产摊销 | 849,142.89 | 225,230.13 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -12,616.87 | 310,081.04 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 586,631.61 | -180,289.99 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,985,484.52 | -7,153,366.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -944,125.67 | 1,895,946.84 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 9,829,749.64 | 24,088,554.06 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 81,454,155.84 | 42,296,455.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 | -79,760,930.95 | -167,650,884.63 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 其他 | 11,214,336.00 | 991,278.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 54,093,171.59 | -37,035,261.20 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 429,728,891.19 | 411,073,050.42 |
| 减: 现金的期初余额 | 411,073,050.42 | 181,671,453.74 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,655,840.77 | 229,401,596.68 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 429,728,891.19 | 411,073,050.42 |
| 其中: 库存现金 | 29,885.32 | 36,371.57 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 429,699,005.87 | 411,036,678.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 429,728,891.19 | 411,073,050.42 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 5,408,194.83 | 票据保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 5,408,194.83 | / |

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|-------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 2,523,605.92 | 6.937 | 17,506,254.27 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 0.15 | 0.894 | 0.13 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,641,432.83 | 6.937 | 25,260,619.54 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|-------|--------------|-------|--------------|
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,243,699.12 | 6.937 | 8,627,540.80 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |

其他说明：

无

(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

78、套期

☐适用 ☒不适用

79、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

| 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 | |
| 宏昌电子材料有限公司(“香港宏昌”) | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 珠海宏昌电子材料有限公司(“珠海宏昌”) | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 生产 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括银行借款、融资租赁、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类**1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：**

| 金融资产项目 | 期末余额 | | | | |
|--------|------------------------|---------|----------------|----------|----------------|
| | 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 | 可供出售金融资产 | 合计 |
| 货币资金 | | | 435,137,086.02 | | 435,137,086.02 |
| 应收票据 | | | 163,922,367.31 | | 163,922,367.31 |
| 应收账款 | | | 271,981,029.66 | | 271,981,029.66 |
| 应收利息 | | | 1,205,910.90 | | 1,205,910.90 |
| 其他应收款 | | | 620,392.68 | | 620,392.68 |
| 其他流动资产 | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |

接上表：

| 金融资产项目 | 期初余额 | | | | |
|--------|------------------------|---------|----------------|----------|----------------|
| | 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 | 可供出售金融资产 | 合计 |
| 货币资金 | | | 426,425,063.99 | | 426,425,063.99 |
| 应收票据 | | | 172,716,154.47 | | 172,716,154.47 |
| 应收账款 | | | 318,496,967.67 | | 318,496,967.67 |
| 应收利息 | | | 5,773,479.95 | | 5,773,479.95 |
| 其他应收款 | | | 3,429,803.32 | | 3,429,803.32 |
| 其他流动资产 | | | 161,300,000.00 | | 161,300,000.00 |

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

| 金融负债项目 | 期末余额 | | |
|--------|------------------------|----------------|----------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| 应付票据 | | 128,388,306.43 | 128,388,306.43 |
| 应付账款 | | 114,653,016.77 | 114,653,016.77 |
| 其他应付款 | | 216,417,543.52 | 216,417,543.52 |
| 其他流动负债 | | 11,025,069.51 | 11,025,069.51 |

接上表:

| 金融负债项目 | 期初余额 | | |
|-------------|------------------------|----------------|----------------|
| | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
| 应付票据 | | 211,753,505.29 | 211,753,505.29 |
| 应付账款 | | 113,468,480.33 | 113,468,480.33 |
| 其他应付款 | | 18,201,338.25 | 18,201,338.25 |
| 其他流动负债 | | 8,620,540.68 | 8,620,540.68 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 14,280.00 | 14,280.00 |

(二) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本集团对应收账款余额进行持续监控,以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本集团信用控制部门特别批准,否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、其他应收款,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中,因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|--------|----------------|----------------|-------|-------|------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
| | | | 半年至一年 | 1年至两年 | 半年以内 |
| 货币资金 | 435,137,086.02 | 435,137,086.02 | | | |
| 应收票据 | 163,922,367.31 | 163,922,367.31 | | | |
| 应收账款 | 271,981,029.66 | 271,981,029.66 | | | |
| 应收利息 | 1,205,910.90 | 1,205,910.90 | | | |
| 其他应收款 | 620,392.68 | 620,392.68 | | | |
| 其他流动资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | |

接上表:

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|------|----------------|----------------|-------|-----------|------|
| | 合计 | 未逾期且未减值 | 逾期 | | |
| | | | 半年至一年 | 1年至两年 | 半年以内 |
| 货币资金 | 426,425,063.99 | 426,425,063.99 | | | |
| 应收票据 | 172,716,154.47 | 172,716,154.47 | | | |
| 应收账款 | 318,498,617.67 | 318,482,117.67 | | 16,500.00 | |

| | | | | | |
|--------|----------------|----------------|--|--|--|
| 应收利息 | 5,773,479.95 | 5,773,479.95 | | | |
| 其他应收款 | 3,429,803.32 | 3,429,803.32 | | | |
| 其他流动资产 | 161,300,000.00 | 161,300,000.00 | | | |

(三) 流动风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2016年12月31日，本集团100.00%(2015年12月31日：99.96%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

| 项目 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|------|----------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 128,388,306.43 | | 128,388,306.43 |
| 应付账款 | 114,653,016.77 | | 114,653,016.77 |
| 其他应付款 | 216,417,543.52 | | 216,417,543.52 |
| 其他流动负债 | 11,025,069.51 | | 11,025,069.51 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |

接上表：

| 项目 | 期初余额 | | |
|-------------|----------------|------------|----------------|
| | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
| 应付票据 | 211,753,505.29 | | 211,753,505.29 |
| 应付账款 | 113,329,948.73 | 138,531.60 | 113,468,480.33 |
| 其他应付款 | 18,201,338.25 | | 18,201,338.25 |
| 其他流动负债 | 8,620,540.68 | | 8,620,540.68 |
| 一年内到期的非流动负债 | 14,280.00 | | 14,280.00 |

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 汇率风险

本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

| 项目 | 本期 | | |
|----------|-----------|-------------|-------------|
| | 汇率增加/(减少) | 净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 3% | 870,553.12 | 870,553.12 |
| 人民币对美元升值 | 3% | -870,553.12 | -870,553.12 |

接上表：

| 项目 | 上期 | | |
|----------|-----------|------------|-------------|
| | 汇率增加/(减少) | 净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元贬值 | 3% | -98,352.07 | -98,352.07 |
| 人民币对美元升值 | 3% | 98,352.07 | 98,352.07 |

2. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部

强制性资本要求约束。2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和调整后资本加净负债的比率。净负债包括负债总额。资本包括所有者权益，本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

| 项目 | 期末余额或期末比率 | 期初余额或期初比率 |
|----------|------------------|------------------|
| 净负债 | 482,423,625.85 | 364,848,284.63 |
| 调整后资本 | 1,028,337,004.67 | 979,370,741.39 |
| 净负债和资本合计 | 1,510,760,456.36 | 1,344,219,026.02 |
| 杠杆比率 | 31.93% | 27.14% |

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：美元

| 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 (%) |
|-------|-----|------|------|------------------|-------------------|
|-------|-----|------|------|------------------|-------------------|

| | | | | | |
|--------|---------|------|-------|-------|-------|
| BVI 宏昌 | 英属维尔京群岛 | 投资贸易 | 2,000 | 41.32 | 41.32 |
|--------|---------|------|-------|-------|-------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wang 女士

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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 | |
| 宏昌电子材料有限公司 （“香港宏昌”） | 中国香港 | 中国香港 | 贸易 | 100 | | 设立 |
| 珠海宏昌电子材料有限公司 （“珠海宏昌”） | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 生产 | 100 | | 设立 |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| 广州宏仁电子工业有限公司（“广州宏仁”） | 集团兄弟公司 |
| 无锡宏仁电子材料科技有限公司（“无锡宏仁”） | 集团兄弟公司 |

其他说明

无

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

☐ 适用 ☒ 不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 广州宏仁电子工业有限公司 | 出售商品 | 51,373,819.89 | 48,375,218.50 |
| 无锡宏仁电子材料科技有限公司 | 出售商品 | 20,324,519.89 | 20,597,788.55 |
| 合计 | | 71,698,339.78 | 68,973,007.05 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(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:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方:

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位: 万元币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,213,881.26 | 4,784,935.09 |

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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 |
| 应收账款 | 广州宏仁电子工业有限公司 | 23,759,260.00 | | 26,148,749.88 | |
| 应收账款 | 无锡宏仁电子材料科技有限公司 | 10,266,586.25 | | 6,676,004.40 | |
| 合计 | | 34,025,846.25 | | 32,824,754.28 | |

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|----------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 5,584,680.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 3.06 元/股，合同剩余期限为 2 年 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

其他说明

根据《宏昌电子材料股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司本期解锁股票 5,584,680.00 股，本次解锁条件成就情况说明如下：

| 序号 | 第一次解锁条件 | 解锁条件成就说明 |
|----|---|--|
| 1 | 公司未发生如下任一情形： 1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告； 2、最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚； 3、中国证监会认定的其他情形 | 公司未发生前述情形，满足解锁条件。 |
| 2 | 激励对象未发生如下任一情形： 1、最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布不适当人选的； 2、最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的； 3、具有《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员情形的； 4、公司董事会认定其他严重违反公司有关规定的 | 激励对象未发生前述情形，满足解锁条件。 |
| 3 | 公司解锁业绩条件： 锁定期内归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。 | 公司业绩达成情况： 2015 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润 6,221.98 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利 |

| 序号 | 第一次解锁条件 | 解锁条件成就说明 |
|----|---|---|
| | 同时，需满足下列三个条件之一： 1、相比 2014 年，公司 2015 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长率不低于 10%；或 2、相比 2014 年，公司 2015 年市值增长率不低于 10%；或 3、相比 2014 年，公司 2015 年市值的降低率不高于上证指数降低率的 80%；（公司市值为当年第一个交易日至最后一个交易日该项指标的算术平均值） | 润 5,304.06 万元。高于最近三年（2012-2014）的平均净利润 5,925.95 万元以及扣除非经常性损益后的平均净利 4,629.47 万元，达标。同时： 1、2015 年度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 5,304.06 万元，比 2014 年度 4,072.91 万元，增长 30.23%，达标。 2、相比 2014 年，公司 2015 年市值增长率 43.64%，达标。 公司业绩考核条件均已达标，满足解锁条件。 |
| 4 | 个人业绩考核要求： 激励对象只有在上一年度考核中被评为“合格”或者之上，才能全额或者部分解锁当期限限制性股票。 | 本次申请解锁的 84 名激励对象考核结果均符合解锁要求。 |

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 选用 Black-Scholes 期权定价模型，对公司的股票期权的公允价值进行测算。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 授予的各期权益工具满足相应判断期公司规定的业绩条件时。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 12,205,614.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 11,214,336.00 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 根据已签订不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 1 年以内 | 28,300.00 | 28,300.00 |
| 合计 | 28,300.00 | 28,300.00 |

2. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的财务支出

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|----------------|
| 已签约未支付的工程款 | 75,139,848.00 | 257,302,880.88 |
| 合计 | 75,139,848.00 | 257,302,880.88 |

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

已背书尚未到期的银行承兑汇票形成的或有负债

| 客户名称 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 单位一 | 2016-7-29 | 2017-2-28 | 3,284,780.00 |
| 单位二 | 2016-8-26 | 2017-2-26 | 2,600,000.00 |
| 单位三 | 2016-8-29 | 2017-2-28 | 2,420,403.00 |
| 单位四 | 2016-8-30 | 2017-2-28 | 1,850,004.00 |
| 单位五 | 2016-11-14 | 2017-5-11 | 1,842,304.68 |
| 其他 | | | 63,982,824.34 |
| 合计 | | | 75,980,316.02 |

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 13,517,057.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

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：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|----------|----------------|----------------|--------|----------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 273,048,881.34 | 100.00 | | | 273,048,881.34 | 321,293,421.87 | 100.00 | 1,650.00 | 0.0005 | 321,291,771.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 273,048,881.34 | / | | / | 273,048,881.34 | 321,293,421.87 | / | 1,650.00 | / | 321,291,771.87 |

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

单位：元 币种：人民币

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|-------------------|----------------|--|--|
| 其中：1-6 个月（含 6 个月） | 273,048,881.34 | | |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | | | |
| 1 年以内小计 | 273,048,881.34 | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 273,048,881.34 | | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,650.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☒适用 ☐不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------------|---------------|-------|----------------|
| 单位一 | 客户 | 24,276,112.00 | 0-6 月 | 8.89 |
| 单位二 | 同受最终控制方控制的公司 | 23,759,260.00 | 0-6 月 | 8.70 |
| 单位三 | 客户 | 17,478,153.00 | 0-6 月 | 6.40 |
| 单位四 | 客户 | 16,377,350.00 | 0-6 月 | 6.00 |
| 单位五 | 客户 | 15,764,553.00 | 0-6 月 | 5.77 |
| 合计 | | 97,655,428.00 | | 35.76 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|-------------|---------------|--------------|--------|------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 48,347,974.43 | 99.58 | | | 48,347,974.43 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 205,089.00 | 0.42 | | | 205,089.00 | 3,045,658.00 | 100.00 | | | 3,045,658.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 48,553,063.43 | / | | / | 48,553,063.43 | 3,045,658.00 | / | | / | 3,045,658.00 |

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

单位：元币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|------|------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位一 | 48,347,974.43 | | | 预计可收回 |
| 合计 | 48,347,974.43 | | / | / |

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 员工借支 | 84,971.00 | 55,000.00 |
| 保证金和押金 | 111,100.00 | 104,600.00 |
| 其他 | 9,018.00 | 8,208.00 |
| 子公司往来款 | 48,347,974.43 | |
| 政府补助 | | 2,877,850.00 |
| 合计 | 48,553,063.43 | 3,045,658.00 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|---------------------|----------|
| 单位一 | 子公司往来款 | 48,347,974.43 | 1 年以内 | 99.58 | |

| | | | | | |
|-----|------|---------------|----------|-------|--|
| 单位二 | 保证金 | 99,000.00 | 1 年至 2 年 | 0.20 | |
| 单位三 | 员工借支 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.06 | |
| 单位四 | 员工借支 | 27,600.00 | 1 年以内 | 0.06 | |
| 单位五 | 员工借支 | 22,371.00 | 1 年以内 | 0.05 | |
| 合计 | / | 48,526,945.43 | / | 99.95 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 206,423,854.00 | 0.00 | 206,423,854.00 | 206,423,854.00 | 0.00 | 206,423,854.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 206,423,854.00 | 0.00 | 206,423,854.00 | 206,423,854.00 | 0.00 | 206,423,854.00 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 宏昌电子材料有限公司 | 93,534.00 | 0.00 | 0.00 | 93,534.00 | 0.00 | 0.00 |
| 珠海宏昌电子材料有限公司 | 206,330,320.00 | 0.00 | 0.00 | 206,330,320.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 206,423,854.00 | 0.00 | 0.00 | 206,423,854.00 | 0.00 | 0.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 908,443,041.04 | 804,881,646.53 | 949,563,689.95 | 834,488,128.68 |
| 其他业务 | 1,446,739.27 | 0 | 1,747,666.50 | 0 |
| 合计 | 909,889,780.31 | 804,881,646.53 | 951,311,356.45 | 834,488,128.68 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财产品收益 | 1,324,578.07 | 5,645,567.09 |
| 合计 | 1,324,578.07 | 5,645,567.09 |

6、其他

□适用 √不适用

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：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 12,616.87 | 固定资产处置收益 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,713,522.53 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |

| | | |
|---|----------------|------------|
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,985,484.52 | 银行理财产品投资收益 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -11,214,336.00 | 股份支付 |
| 所得税影响额 | 1,048,316.17 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | -6,454,395.91 | |

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

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.64 | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.28 | 0.05 | 0.05 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| 备查文件目录 | 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 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

董事长：林瑞荣

董事会批准报送日期：2017-03-28

修订信息

☐适用 ☒不适用